

SONEX CONSULTING D.O.O.

PRJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)



U Zagrebu, 03.03.2020.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI.....	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
PREDMET POSLOVANJA.....	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA.....	8
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH.....	8
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 25.02.2020. GODINE.....	9
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	15
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	15
1.8. UKUPNE OBEZE DRUŠTVA	16
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	18
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	19
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	21
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	23
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	24
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	25
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	28
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	29
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	31
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	33

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka
2. Prijedlog Plana
3. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
4. Popis pokretnina dužnika + kopija prometne dozvole
5. Popis imovinskih prava dužnika na tuđim stvarima
6. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
7. Izjava o broju zaposlenih
8. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
9. Popis novčanih sredstava na računima
10. Popis druge imovine dužnika
11. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige
12. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
13. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
14. Popis izlučnih prava
15. Popis mjesečnih troškova redovnog poslovanja
16. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina i opis tražbine koja je predmet postupka
17. Izjava o tražbinama radnika
18. Očevidnik o redosljedu plaćanja
19. Potvrda o danima blokade
20. Potvrda o broju zaposlenih

- **Ostalo**

21. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
22. GFI – podaci

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

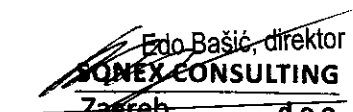
Uprava društva SONEX CONSULTING d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke SONEX CONSULTING d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke SONEX CONSULTING d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku SONEX CONSULTING d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Zagrebu, 03.03.2020.

SONEX CONSULTING d.o.o.


Edo Bašić, direktor
SONEX CONSULTING
Zagreb d.o.o.

1. UVOD

Tvrtka SONEX CONSULTING d.o.o. pokreće predstečajni postupak radi nenaplativih potraživanja i nelikvidnosti poslovanja, te blokade poslovnog računa. Daljnja blokada računa uzrokovala bi dugoročnu nelikvidnost što bi nedvojbeno imalo dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

SONEX CONSULTING d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno proizvodnju tendi, roleta, te zavjesa.

Deblokada računa i odgoda plaćanja starih obaveza za vrijeme trajanja postupka te reprogram istih, vratit će tvrtku u stanje likvidnosti, a kroz program operativnog i financijskog restrukturiranja stvorit će se preduvjeti za daljnji održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj za pokretanje postupka je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik SONEX CONSULTING d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo velik dio svojih obaveza te stvorilo povoljne preduvijete za pozitivno poslovanje i očuvanje što većeg broja radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenja predstečajnog postupka realni izgledi za daljnje poslovanje i podmirenje vjerovnika ne postoje.

U nastavku je Plan financijskog i operativnog restrukturiranja, čiju polaznu točku čini analiza aktualnog stanja i analiza povijesnih podataka te organizacija poslovanja. Na bazi provedenih analiza utvrđen je plan budućeg poslovanja. Isti obuhvaća elemente financijskog i operativnog restrukturiranja, koji su nužni za stabilizaciju novčanih tijekova, uspostavljanje nesmetanog poslovanja, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje veće razine produktivnosti i profitabilnosti poslovanja i racionalnijeg korištenja resursa.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 25.02.2020. godine.

1.1. Opći podaci

SONEX CONSULTING d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi 10000 Zagreb, Debanićev breg 23

OIB: 51012162855

MB: 5175216

Naziv: SONEX CONSULTING d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge

Sjedište: 10000 Zagreb, Debanićev breg 23

OIB: 51012162855

Godina osnivanja: 2019.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje: Edo Bašić, OIB: 66110687227, Zagreb, Debanićev breg 23

- direktor

- zastupa samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan 25.02.2020. godine: 0 zaposlenih

1.2. Predmet poslovanja

Predmet poslovanja

- * proizvodnja gotovih tekstilnih proizvoda
- * proizvodnja proizvoda od plastike
- * proizvodnja proizvoda od metala
- * proizvodnja metalnih konstrukcija
- * obrada i prevlačenje metala
- * strojna obrada metala
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * usluge informacijskog društva
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * računalne i srodne djelatnosti
- * administrativne djelatnosti
- * računovodstveni poslovi
- * izvođenje investicijskih radova u inozemstvu i ustupanje tih radova stranim pravnim osobama u Republici Hrvatskoj
- * pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- * pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i slično) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
- * proizvodnja hrane
- * proizvodnja pića
- * poljoprivredna djelatnost
- * ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- * integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- * proizvodnja brašna i stavljanje brašna na tržište
- * potvrđivanja sukladnosti sa specifikacijom proizvoda
- * stručni poslovi u području savjetodavne djelatnosti u poljoprivredi, ruralnom razvoju, ribarstvu te unapređenju gospodarstva u šumama i šumskim zemljištima šumoposjednika
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u zdravstvenom turizmu
- * turističke usluge u kongresnom turizmu
- * turističke usluge aktivnog i pustolovnog turizma
- * turističke usluge na poljoprivrednom gospodarstvu, uzgajalištu vodenih organizama, lovištu i u šumi šumoposjednika te ribolovnom turizmu
- * usluge turističkog ronjenja
- * usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluge
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * djelatnosti prostornog uređenja i gradnje
- * djelatnost upravljanja projektom gradnje
- * djelatnost tehničkog ispitivanja i analize
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz putnika u međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz tereta u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz tereta u međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe

- * agencijska djelatnost u cestovnom prijevozu
- * djelatnost druge obrade otpada
- * djelatnost oporabe otpada
- * djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom
- * djelatnost prijevoza otpada
- * djelatnost sakupljanja otpada
- * djelatnost trgovanja otpadom
- * djelatnost zbrinjavanja otpada
- * gospodarenje otpadom
- * djelatnost ispitivanja i analize otpada
- * pranje i kemijsko čišćenje tekstila i krznenih proizvoda
- * skladištenje robe
- * djelatnost otpremništva
- * iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja
- * iznajmljivanje predmeta za osobnu upotrebu i kućanstvo
- * izdavačka djelatnost
- * grafički dizajn
- * proizvodnja naftnih derivata
- * transport nafte naftovodima
- * transport naftnih derivata produktovodima
- * transport nafte, naftnih derivata i biogoriva cestovnim vozilom
- * transport nafte, naftnih derivata i biogoriva željeznicom
- * transport nafte, naftnih derivata i biogoriva plovnim putovima
- * trgovina na veliko naftnim derivatima
- * trgovina na malo naftnim derivatima
- * skladištenje nafte i naftnih derivata
- * javni prijevoz u linijskom obalnom pomorskom prometu
- * međunarodni linijski pomorski promet
- * povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu
- * pružanje željezničkih usluga
- * istraživanje i eksploatacija mineralnih sirovina
- * izrada projekta građenja rudarskih objekata i postrojenja
- * građenje ili izvođenje pojedinih radova na rudarskim objektima i postrojenjima
- * poslovi ovjeravanja zakonitih mjerila i/ili poslove pripreme zakonitih mjerila za ovjeravanje
- * stručni poslovi zaštite okoliša
- * stručni poslovi zaštite od buke
- * djelatnosti proizvodnje, stavljanja na tržište i korištenja kemikalija
- * proizvodnja opreme za distribuciju i kontrolu električne energije
- * proizvodnja karoserija za motorna vozila
- * proizvodnja prikolica i poluprikolica
- * proizvodnja opreme za kontrolu industrijskih procesa
- * popravak i održavanje rudarskih i procesnih postrojenja i objekata
- * proizvodnja posuda od metala za komprimirane i tekuće plinove i posuda pod tlakom u procesnoj, naftnoj i kemijskoj industriji
- * projektiranje i ispitivanje posuda od metala za komprimirane i tekuće plinove i posuda pod tlakom u procesnoj, naftnoj i kemijskoj industriji
- * popravak i održavanje elektromotornih uređaja i instalacija u "S" izvedbi
- * proizvodnja i popravak rezervnih dijelova u naftnoj industriji
- * tehnološko-kemijska čišćenja spremnika za gorivo
- * antikorozivna zaštita procesnih postrojenja, sustava i opreme
- * održavanje i popravak distribucijske mreže plinovitih goriva
- * ispitivanje rudarsko-naftne opreme, procesnih postrojenja i strojarske opreme
- * proizvodnja plinskih kotlovnica i toplovodnih sustava
- * projektiranje i održavanje plinskih kotlovnica i toplovodnih sustava
- * proizvodnja mjerno-regulacijske opreme, strojeva, stacionarne opreme u naftnoj industriji
- * popravak i održavanje mjerno-regulacijske opreme, strojeva, stacionarne opreme u naftnoj industriji
- * popravak i održavanje naftno-plinskih, rafinerijskih i procesnih postrojenja
- * gradnja, održavanje i popravak plovnih objekata

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

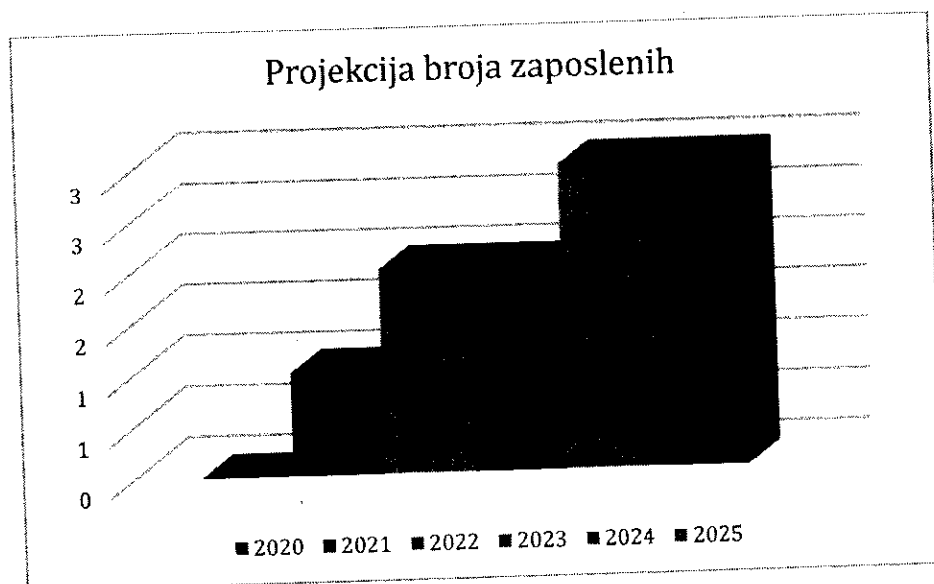
Osoba ovlaštena za zastupanje je Edo Bašić, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka SONEX CONSULTING d.o.o. je 100% u vlasništvu Iris Biškupić Bašić i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka nema zaposlenih. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 3 djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2020. g. - 2025. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 25.02.2020. godine

Bilanca na dan 25.02.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 418.736,00 kn, dok obveze iznose 1.173.334,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 25.02.2020.

Ime i prezime	Naziv	RefStr	Bilanca	RTS	Dodaci	NT_J	NT_D	PK	Kont
BILANCA									Obrazac POD-BIL

stanje na dan 25.02.2020.

Obveznik: 51012162855; Sonex consulting d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA	001			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	002		10.011	9.571
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	003		10.011	9.571
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	004			
1. Izdaci za razvoj	005			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	006			
3. Goodwill	007			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	008			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	009		10.011	9.571
6. Ostala nematerijalna imovina	010		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	011			
1. Zemljište	012			
2. Građevinski objekti	013			
3. Postrojenja i oprema	014			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	015			
5. Biološka imovina	016			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	017			
7. Materijalna imovina u pripremi	018			
8. Ostala materijalna imovina	019			
9. Ulaganje u nekretnine	020		0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	021			
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	022			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	023			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	024			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom				

5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.812.451	1.825.017
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.405.647	1.405.647
1. Sirovine i materijal	039	1.297.405	1.297.405
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		
5. Predumovi za zalihe	043	108.242	108.242
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	406.170	418.736
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	363.735	363.735
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3.084	3.084
6. Ostala potraživanja	052	39.351	51.917
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	634	634
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.822.462	1.834.588
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			

A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	712.060	661.254
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	339.000	339.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071		
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	411.516	373.060
1. Zadržana dobit	082	426.251	426.251
2. Preneseni gubitak	083	14.735	53.191
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-38.456	-50.806
1. Dobit poslovne godine	085		
2. Gubitak poslovne godine	086	38.456	50.806
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	464.393	464.393
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	464.393	464.393
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	646.009	708.941
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	387.416	387.416

6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		
7. Obveze za predujmove	114	290	290
8. Obveze prema dobavljačima	115	121.696	184.628
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117		
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	96.916	96.916
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121	39.691	39.691
	122		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	123	1.822.462	1.834.588
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	124		
G) IZVANBILANČNI ZAPISI			

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (25.02.2020.) u nastavku.

Poslovanje	Poslovanje	Rashodi	Prihodi	Dobitak	NT_J	NT_D	PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA								Obrazac POD-RDG

za razdoblje 01.01.2020. do 25.02.2020.

Obveznik: 51012162855; Sonex consulting d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
	125		532.027	0
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	126			
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	127		491.257	
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	128			
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	129			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	130		40.770	
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	131		567.981	50.806
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	132			
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	133		452.683	50.266
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	134		144.245	686
a) Troškovi sirovina i materijala	135			
b) Troškovi prodane robe	136		308.438	49.580
c) Ostali vanjski troškovi	137		90.787	0
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	138		61.186	
a) Neto plaće i nadnice	139		17.805	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	140		11.796	
c) Doprinosi na plaće	141		3.942	440
4. Amortizacija	142		11.901	100
5. Ostali troškovi				

6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	7.864	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	7.864	
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		
f) Druga rezerviranja	152		
8. Ostali poslovni rashodi	153	804	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		
10. Ostali financijski prihodi	164		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	2.502	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	2.431	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	71	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		
7. Ostali financijski rashodi	172		
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	532.027	0
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	570.483	50.806
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-38.456	-50.806
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	38.456	50.806
XII. POREZ NA DOBIT	182		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-38.456	-50.806
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	38.456	50.806
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			

XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187		
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188		
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189		
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)	192	0	0
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	193	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	195	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	196	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	197	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	198	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)			
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)	199	0	0
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	200		
1. Pripisana imateljima kapitala matice	201		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)	202		
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	203	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	204		
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	205		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	206		
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	207		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	208		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	209		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	210		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	211		
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	212		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	213	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	214	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)			
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)	215	0	0
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	216		
1. Pripisana imateljima kapitala matice	217		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu			

1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka

Tvrtka SONEX CONSULTING d.o.o. bavi se proizvodnjom tendi, nadstrešnica, roleta, te zavjesa. Tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente. Do blokade poslovnog računa došlo je zbog nemogućnosti podmirivanja dospjelih obveza.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i osluškivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka SONEX CONSULTING d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijeteće nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da SONEX CONSULTING d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka SONEX CONSULTING d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva SONEX CONSULTING d.o.o. na dan 25.02.2020. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	21624704988	"COCO" d.o.o.	J. Vogrinca 17, Zagreb	100,00	0,01%
2	33514956214	Autoprijevoz Mario	Aleja Mira 3, 10360, Markovo Polje	10.437,65	0,86%
3	11264594412	B.I. RADOVI d.o.o.	Dukovec 24, Sveti Križ Začretje	300,00	0,02%
4	8207134114	BEN-JU PROJEKT d.o.o.	Kušlanova 2, 10000 Zagreb	315,00	0,03%
5	36238140535	DOMAG-ING d.o.o.	II Novoselski odvojak 29, Zagreb	250,00	0,02%
6	33706439962	DRŽAVNI INSPEKTORAT	10000 Zagreb, Šubićeva 29	3.900,00	0,32%
7	66110687227	Edo Bašić	Debanićev breg 23, 10090 Zagreb	750.582,68	61,56%
8	58436069152	Felixplan d.o.o.	Kalinovica 3, 10000 Zagreb	81.825,00	6,71%
9	60100325249	Filip Bašić	Debanićev breg 23, 10090 Zagreb	4.116,65	0,34%
10	61817894937	GRAD ZAGREB	10000 Zagreb, Trg Stjepana Radića 1	57.966,08	4,75%
11	19016230995	GRAĐEVINSKI OBRT "RAŠIĆ" VL. IVICA RAŠIĆ	TARNO 2A, 10310 IVANIĆ GRAD	787,50	0,06%
12	65448043157	Javni bilježnik Branko Ranogajac	Heinzelova ul. 40, 10000, Zagreb	2.620,00	0,21%
13	1376729813	JELAGO-PLUS d.o.o.	Zagrebačka 21, 10313 Graberije Ivaničko	312,50	0,03%
14	38227136652	Jovanka Obranović Tiška	Samoborska cesta 180, 10090 Zagreb	67.500,00	5,54%
15	97666310460	Lager GH d.o.o.	Samoborska cesta 119, 10000 Zagreb	374,65	0,03%
16	76147579166	Metal prom d.o.o.	Zdravka Gubaša 6, Samobor	1.065,45	0,09%
17	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	10000 Zagreb, Katančićeva 5	37.541,38	3,08%
18	47625859155	Odvjetničko društvo Rešetar i partneri d.o.o.	Šetalište P. Preradovića 7, Osijek	34.500,00	2,83%
19	36004425025	Optima telekom d.d.	Bani 75/a, Zagreb	1.628,84	0,13%
20	7529896010	R.I.P. d.o.o.	Cenkovečka 9, Zagreb	2.187,50	0,18%
21	53056966535	Raiffeisenbank Austria d.d.	Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	99.783,93	8,18%
22	42362921136	Rotometal promet d.o.o.	Svetonedeljska 19, Samobor	328,61	0,03%
23	54479297784	SONEX TENDE D.O.O.	10000 Zagreb, Debanićev breg 23	39.691,00	3,26%
24	29005509482	Styria medijski servisi d.o.o.	Oreškovićeve 6H/1, Zagreb	278,40	0,02%
25	51174143771	Trilit informatika d.o.o.	Bosiljevska 3, 10000 Zagreb	250,00	0,02%

26	29524210204	VIP net d.o.o.	Vrtni put 1, 10000 Zagreb	11.906,77	0,98%
27	8592703519	VNUK-PRODUKT d.o.o.	Samoborska cesta 180, 10090 Zagreb	650,00	0,05%
28	85584865987	ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O. PODRUŽNICA ČISTOČA	10000 Zagreb, Ulica grada Vukovara 41	8.097,55	0,66%
			UKUPNO	1.219.297,14	100,00%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku



2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 25.02.2020. godine

POZICIJA	IZNOS
	397.405,00
1. Sirovine i materijal	108.242,00
2. Predumjmovi za zalihe	363.735,00
3. Potraživanja od kupaca	3.084,00
4. Potraživanja od države i drugih institucija	51.917,00
5. Ostala potraživanja	634,00
6. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	925.017,00
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	464.393,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	387.416,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	290,00
3. Obveze za predumjmove	184.628,00
4. Obveze prema dobavljačima	96.916,00
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	39.691,00
6. Ostale kratkoročne obveze	1.173.334,00
UKUPNO OBVEZE	-248.317,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 25.02.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -248.317,00 kn a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u grupu A sukladno tablici u nastavku.

GRUPNA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPISE	OTPISE	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	1.211.199,59	100,00%	70%	847.839,71	363.359,88	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupne obveze Društva	1.211.199,59			847.839,71	363.359,88	-		

Analiza tražbina prema veličini, kategoriji, razini očekivanog namirenja i prijedlog rokova za njihovo namirenje

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počka, bez kamata.

U svrhu financijskog restrukturiranja društva potrebno je poduzeti određene mjere financijskog restrukturiranja, sukladno prijedlogu predstečajnog postupka. Na taj način tvrtka će stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na otpis dijela obaveza i reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 25.02.2020. godine iznosi 1.219.297,14 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

BR	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREDSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	21624704988	"COCO" d.o.o.	J. Vogrinca 17, Zagreb	100,00	70,00	30,00	0,01%
2	33514956214	Autoprijevoz Mario	Aleja Mira 3, 10360, Markovo Polje	10.437,65	7.306,36	3.131,30	0,86%
3	11264594412	B.I. RADOVI d.o.o.	Dukovec 24, Sveti Križ Začretje	300,00	210,00	90,00	0,02%
4	8207134114	BEN-JU PROJEKT d.o.o.	Kušlanova 2, 10000 Zagreb	315,00	220,50	94,50	0,03%
5	36238140535	DOMAG-ING d.o.o.	II Novoselski odvojak 29, Zagreb	250,00	175,00	75,00	0,02%
6	33706439962	DRŽAVNI INSPEKTORAT	10000 Zagreb, Šubićeva 29	3.900,00	2.730,00	1.170,00	0,32%
7	66110687227	Edo Bašić	Debanićev breg 23, 10090 Zagreb	750.582,68	525.407,88	225.174,80	61,97%
8	58436069152	Felixplan d.o.o.	Kalinovica 3, 10000 Zagreb	81.825,00	57.277,50	24.547,50	6,76%
9	60100325249	Filip Bašić	Debanićev breg 23, 10090 Zagreb	4.116,65	2.881,66	1.235,00	0,34%
10	61817894937	GRAD ZAGREB	10000 Zagreb, Trg Stjepana Radića 1	57.966,08	40.576,26	17.389,82	4,79%
11	19016230995	GRADEVINSKI OBRT "RAŠIĆ" VL. IVICA RAŠIĆ	TARNO 2A, 10310 IVANIČ GRAD	787,50	551,25	236,25	0,07%
12	65448043157	Javni bilježnik Branko Ranogajac	Heinzelova ul. 40, 10000, Zagreb	2.620,00	1.834,00	786,00	0,22%
13	1376729813	JELAGO-PLUS d.o.o	Zagrebačka 21, 10313 Graberije Ivaničko	312,50	218,75	93,75	0,03%
14	38227136652	Jovanka Obranović Tiška	Samoborska cesta 180, 10090 Zagreb	67.500,00	47.250,00	20.250,00	5,57%
15	97666310460	Lager GH d.o.o.	Samoborska cesta 119, 10000 Zagreb	374,65	262,26	112,40	0,03%
16	76147579166	Metal prom d.o.o.	Zdravka Gubaša 6, Samobor	1.065,45	745,82	319,64	0,09%
17	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	10000 Zagreb, Katančićeva 5	37.541,38	26.278,97	11.262,41	3,10%
18	47625859155	Odvjetničko društvo Rešetar i partneri d.o.o.	Šetalište P. Preradovića 7, Osijek	34.500,00	24.150,00	10.350,00	2,85%
19	36004425025	Optima telekom d.d.	Bani 75/a, Zagreb	1.628,84	1.140,19	488,65	0,13%
20	7529896010	R.I.P. d.o.o.	Cenkovečka 9, Zagreb	2.187,50	1.531,25	656,25	0,18%
21	53056966535	Raiffeisenbank Austria d.d.	Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	99.783,93	69.848,75	29.935,18	8,24%
22	42362921136	Rotometal promet d.o.o.	Svetonedeljska 19, Samobor	328,61	230,03	98,58	0,03%
23	54479297784	SONEX TENDE D.O.O.	10000 Zagreb, Debanićev breg 23	39.691,00	27.783,70	11.907,30	3,28%
24	29005509482	Styria medijski servisi d.o.o.	Oreškovićeve 6H/1, Zagreb	278,40	194,88	83,52	0,02%

25	51174143771	Trilit informatika d.o.o.	Bosiljevska 3, 10000 Zagreb	250,00	175,00	75,00	0,02%
26	29524210204	VIP net d.o.o.	Vrtni put 1, 10000 Zagreb	11.906,77	8.334,74	3.572,03	0,98%
27	8592703519	VNUK-PRODUKT d.o.o.	Samoborska cesta 180, 10090 Zagreb	650,00	455,00	195,00	0,05%
28	85584865987	ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O. PODRUŽNICA ČISTOČA	10000 Zagreb, Ulica grada Vukovara 41	8.097,55	5.668,29	2.429,27	0,67%
UKUPNO:				1.211.199,59	847.839,71	363.359,88	100,00%

Neosigurani vjerovnici

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 418.736,00 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 847.839,71 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 599.522,71 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelom otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

	IZNOS
IMOVINA	397.405,00
1. Sirovine i materijal	108.242,00
2. Predujmovi za zalihe	363.735,00
3. Potraživanja od kupaca	3.084,00
4. Potraživanja od države i drugih institucija	51.917,00
5. Ostala potraživanja	634,00
6. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	925.017,00
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	464.393,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	

2. Obveze za zajmove, depozite i slično	387.416,00
3. Obveze za predujmove	290,00
4. Obveze prema dobavljačima	184.628,00
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	96.916,00
6. Ostale kratkoročne obveze	39.691,00
UKUPNO OBVEZE	1.173.334,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-248.317,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	847.839,71
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	599.522,71

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Operativno restrukturiranje prvenstveno je usmjereno na povećanje efikasnosti i racionalizaciju internih procesa radi postizanja što boljih rezultata. Osim financijskog restrukturiranja, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određenje mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 3 djelatnika u naredne četiri godine.
- Optimizacija radnih procesa
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Povećanje prihoda
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu usluge.
- Povećanje profitabilnosti
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

Sve navedene aktivnosti u funkciji su boljeg financijskog rezultata i ostalih financijskih ciljeva (veće operativne dobiti, profitabilnosti kapitala i imovine te ekonomske dodane vrijednosti).

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 1.254.992,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	105.967,00
	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	98.563,00
	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	150.462,00
	UKUPNO:	354.992,00

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim, organizacijskim i proizvodno-tehnološkim kapacitetima i mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu ovog izvještaja. Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta)
- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
 - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

Projekcija poslovanja (2020. - 2025.)

R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihod	800.465,00	1.040.604,50	1.352.785,85	1.623.343,02	1.948.011,62	2.337.613,95
	Ukupno Prihod	800.465,00	1.040.604,50	1.352.785,85	1.623.343,02	1.948.011,62	2.337.613,95
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal	700.385,00	801.265,47	946.950,10	1.185.040,40	1.363.608,14	1.636.329,76
2	Bruto plaće	0,00	90.000,00	180.000,00	180.000,00	270.000,00	270.000,00
3	Financijski izdaci (kta)	34.072,36	30.974,87	28.158,98	25.599,07	23.271,88	21.156,25
4	Amortizacija	4.024,00	4.426,40	4.869,04	5.355,94	5.891,54	6.480,69
5	Ostalo	40.023,25	41.624,18	54.111,43	64.933,72	77.920,46	93.504,56
	Ukupni troškovi	778.504,61	968.290,92	1.214.089,54	1.460.929,14	1.740.692,02	2.027.471,27
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I	Prihod	800.465,00	1.040.604,50	1.352.785,85	1.623.343,02	1.948.011,62	2.337.613,95
II	Rashod	778.504,61	968.290,92	1.214.089,54	1.460.929,14	1.740.692,02	2.027.471,27
a	Materijalni troškovi	740.408,25	842.889,65	1.001.061,53	1.249.974,13	1.441.528,60	1.729.834,32
b	Bruto plaće	0,00	90.000,00	180.000,00	180.000,00	270.000,00	270.000,00
c	Amortizacija	4.024,00	4.426,40	4.869,04	5.355,94	5.891,54	6.480,69
d	Rashod financiranja	34.072,36	30.974,87	28.158,98	25.599,07	23.271,88	21.156,25
III	Dobit prije oporezivanja	21.960,39	72.313,58	138.696,31	162.413,88	207.319,60	310.142,68
IV	Porez na dobit	2.635,25	8.677,63	16.643,56	19.489,67	24.878,35	37.217,12
V	Neto dobit	19.325,14	63.635,95	122.052,75	142.924,22	182.441,25	272.925,56

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti.

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2021. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

BB	OPIS	IZNOS
1	Režijski troškovi	1.027,57
2	Bruto plaće	0,00
3	Ostali troškovi	991,70
	Ukupno:	2.019,27

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2025. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIA	31.12.2024	31.12.2025
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	464.393,00	230.563,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	387.416,00	175.643,00
3. Obveze za predujmove	290,00	148,95
4. Obveze prema dobavljačima	184.628,00	96.301,00
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	96.916,00	44.956,00
6. Ostale kratkoročne obveze	39.691,00	21.845,00
UKUPNO	1.173.334,00	569.456,95

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva SONEX CONSULTING d.o.o. na dan 25.02.2020. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RED	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE
1	21624704988	"COCO" d.o.o.	J. Vogrinca 17, Zagreb	100,00	0,01%	dobavljač
2	33514956214	Autoprijevoz Mario	Aleja Mira 3, 10360, Markovo Polje	10.437,65	0,86%	dobavljač
3	11264594412	B.I. RADOVI d.o.o.	Dukovec 24, Sveti Križ Začretje	300,00	0,02%	dobavljač
4	8207134114	BEN-JU PROJEKT d.o.o.	Kušlanova 2, 10000 Zagreb	315,00	0,03%	dobavljač
5	36238140535	DOMAG-ING d.o.o.	II Novoselski odvojak 29, Zagreb	250,00	0,02%	dobavljač
6	33706439962	DRŽAVNI INSPEKTORAT	10000 Zagreb, Šubičeva 29	3.900,00	0,32%	OVRHA stanje 26. 02.2020.
7	66110687227	Edo Bašić	Debaničev breg 23, 10090 Zagreb	750.582,68	61,56%	pozajmice direktora
8	58436069152	Felixplan d.o.o.	Kalinovica 3, 10000 Zagreb	81.825,00	6,71%	dobavljač
9	60100325249	Filip Bašić	Debaničev breg 23, 10090 Zagreb	4.116,65	0,34%	pozajmica
10	61817894937	GRAD ZAGREB	10000 Zagreb, Trg Stjepana Radića 1	57.966,08	4,75%	OVRHA stanje 26. 02.2020.
11	19016230995	GRAĐEVINSKI OBRT "RAŠIĆ" VL. IVICA RAŠIĆ	TARNO 2A, 10310 IVANIĆ GRAD	787,50	0,06%	dobavljač
12	65448043157	Javni bilježnik Branko Ranogajac	Heinzelova ul. 40, 10000, Zagreb	2.620,00	0,21%	usluga
13	1376729813	JELAGO-PLUS d.o.o	Zagrebačka 21, 10313 Graberije Ivaničko	312,50	0,03%	dobavljač
14	38227136652	Jovanka Obranović Tiška	Samoborska cesta 180, 10090 Zagreb	67.500,00	5,54%	dobavljač
15	97666310460	Lager GH d.o.o.	Samoborska cesta 119, 10000 Zagreb	374,65	0,03%	dobavljač
16	76147579166	Metal prom d.o.o.	Zdravka Gubaša 6, Samobor	1.065,45	0,09%	dobavljač
17	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	10000 Zagreb, Katančićeva 5	37.541,38	3,08%	OVRHA stanje 26. 02.2020./POREZ
18	47625859155	Odvjetničko društvo Rešetar i partneri d.o.o.	Šetalište P. Preradovića 7, Osijek	34.500,00	2,83%	usluga
19	36004425025	Optima telekom d.d.	Bani 75/a, Zagreb	1.628,84	0,13%	dobavljač
20	7529896010	R.I.P. d.o.o.	Cenkovečka 9, Zagreb	2.187,50	0,18%	dobavljač
21	53056966535	Raiffeisenbank Austria d.d.	Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	99.783,93	8,18%	OVRHA stanje 26. 02.2020.
22	42362921136	Rotometal promet d.o.o.	Svetonedeljska 19, Samobor	328,61	0,03%	dobavljač

23	54479297784	SONEX TENDE D.O.O.	10000 Zagreb, Debaničev breg 23	39.691,00	3,26%	pozajmica
24	29005509482	Styria medijski servisi d.o.o.	Oreškovičeva 6H/1, Zagreb	278,40	0,02%	dobavljač
25	51174143771	Trilit informatika d.o.o.	Bosiljevska 3, 10000 Zagreb	250,00	0,02%	dobavljač
26	29524210204	VIP net d.o.o.	Vrtni put 1, 10000 Zagreb	11.906,77	0,98%	dobavljač
27	8592703519	VNUK-PRODUKT d.o.o.	Samoborska cesta 180, 10090 Zagreb	650,00	0,05%	dobavljač
28	85584865987	ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O. PODRUŽNICA ČISTOČA	10000 Zagreb, Ulica grada Vukovara 41	8.097,55	0,66%	OVRHA stanje 26. 02.2020.
			UKUPNO	1.219.297,14	100,00%	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih vjerovika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 25.02.2020. godine iznosi 1.219.297,14 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

BR.	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	21624704988	"COCO" d.o.o.	J. Vogrinc 17, Zagreb	100,00	70,00	30,00	0,01%
2	33514956214	Autoprijevoz Mario	Aleja Mira 3, 10360, Markovo Polje	10.437,65	7.306,36	3.131,30	0,86%
3	11264594412	B.I. RADOVI d.o.o.	Dukovec 24, Sveti Križ Začretje	300,00	210,00	90,00	0,02%
4	8207134114	BEN-JU PROJEKT d.o.o.	Kušlanova 2, 10000 Zagreb	315,00	220,50	94,50	0,03%
5	36238140535	DOMAG-ING d.o.o.	II Novoselski odvojak 29, Zagreb	250,00	175,00	75,00	0,02%
6	33706439962	DRŽAVNI INSPEKTORAT	10000 Zagreb, Šubićeva 29	3.900,00	2.730,00	1.170,00	0,32%
7	66110687227	Edo Bašić	Debaničev breg 23, 10090 Zagreb	750.582,68	525.407,88	225.174,80	61,97%
8	58436069152	Felixplan d.o.o.	Kalinovica 3, 10000 Zagreb	81.825,00	57.277,50	24.547,50	6,76%
9	60100325249	Filip Bašić	Debaničev breg 23, 10090 Zagreb	4.116,65	2.881,66	1.235,00	0,34%
10	61817894937	GRAD ZAGREB	10000 Zagreb, Trg Stjepana Radića 1	57.966,08	40.576,26	17.389,82	4,79%
11	19016230995	GRAĐEVINSKI OBRT "RAŠIĆ"	TARNO 2A, 10310 IVANIĆ GRAD	787,50	551,25	236,25	0,07%
12	65448043157	VL. IVICA RAŠIĆ Javni bilježnik Branko Ranogajac	Heinzlova ul. 40, 10000, Zagreb	2.620,00	1.834,00	786,00	0,22%

13	1376729813	JELAGO-PLUS d.o.o.	Zagrebačka 21, 10313 Graberije Ivaničko	312,50	218,75	93,75	0,03%
14	38227136652	Jovanka Obranović Tiška	Samoborska cesta 180, 10090 Zagreb	67.500,00	47.250,00	20.250,00	5,57%
15	97666310460	Lager GH d.o.o.	Samoborska cesta 119, 10000 Zagreb	374,65	262,26	112,40	0,03%
16	76147579166	Metal prom d.o.o.	Zdravka Gubaša 6, Samobor	1.065,45	745,82	319,64	0,09%
17	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	10000 Zagreb, Katančičeva 5	37.541,38	26.278,97	11.262,41	3,10%
18	47625859155	Odvjetničko društvo Rešetar i partneri d.o.o.	Šetalište P. Preradovića 7, Osijek	34.500,00	24.150,00	10.350,00	2,85%
19	36004425025	Optima telekom d.d.	Bani 75/a, Zagreb	1.628,84	1.140,19	488,65	0,13%
20	7529896010	R.I.P. d.o.o.	Cenkovečka 9, Zagreb	2.187,50	1.531,25	656,25	0,18%
21	53056966535	Raiffeisenbank Austria d.d.	Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	99.783,93	69.848,75	29.935,18	8,24%
22	42362921136	Rotometal promet d.o.o.	Svetonedeljska 19, Samobor	328,61	230,03	98,58	0,03%
23	54479297784	SONEX TENDE D.O.O.	10000 Zagreb, Debaničev breg 23	39.691,00	27.783,70	11.907,30	3,28%
24	29005509482	Styria medijski servisi d.o.o.	Oreškovićeve 6H/1, Zagreb	278,40	194,88	83,52	0,02%
25	51174143771	Trilit informatika d.o.o.	Bosiljevska 3, 10000 Zagreb	250,00	175,00	75,00	0,02%
26	29524210204	VIP net d.o.o.	Vrtni put 1, 10000 Zagreb	11.906,77	8.334,74	3.572,03	0,98%
27	8592703519	VNUK-PRODUKT d.o.o.	Samoborska cesta 180, 10090 Zagreb	650,00	455,00	195,00	0,05%
28	85584865987	ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O. PODRUŽNICA ČISTOČA	10000 Zagreb, Ulica grada Vukovara 41	8.097,55	5.668,29	2.429,27	0,67%
UKUPNO:				1.211.199,59	847.839,71	363.359,88	100,00%

Neosigurani vjerovnici

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u skupine koji uključuju sljedeće grupe troškova:

- Administrativni troškovi - 10.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 18.000 kn
- Ostali troškovi – 3.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 31.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke SONEX CONSULTING d.o.o. za 2010. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke SONEX CONSULTING d.o.o. dana 03.03.2020. godine.

SONEX CONSULTING d.o.o.


SONEX CONSULTING tor
Zagreb d.o.o.