

KORICA d.o.o.



Plan financijskog i operativnog restrukturiranja 2018.- 2023. godine

e-oglova

SADRŽAJ:

**OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE
PREDSTEČAJNOG POSTUPKA 4**

1. UVOD 5

1.1. Opći podaci 6

1.1.1. Predmet poslovanja 6

1.1.2. Uprava tvrtke 9

1.1.3. Vlasnička struktura 9

1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija 10

1.1.5. Analiza zaposlenih 10

1.1.6. Financijsko izvješće na 30.09.2018. 11

**1.1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje
16**

**1.1.8. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog
postupka 17**

1.1.9. Ukupne obveze društva 17

**2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH
IZVJEŠTAJA 20**

**3. OPIS MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA
NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 21**

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava 25

**4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA
NA POSLOVANJE 26**

4.1. Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje 27

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA 28

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA 32

7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU 33

8. ROKOVI ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE 36

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA 37

KORICA d.o.o.

POPIS PRILOGA

A) Popis imovine i obveze dužnika:

1. Popis pojedinačnih obveza prema svim vjerovnicima
2. Popis dužnikovih dužnika
3. Popis tražbina radnika
4. Izjava da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika
5. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
6. Popis pokretnina dužnika
7. Popis razlučivih prava
8. Popis izlučnih prava
9. Visina prosječnih mjesečnih troškova

B) Ostalo

10. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtijeva za pokretanje predstečajnog postupka
11. Opis pregovora s vjerovnicima
12. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka + dokazi
13. GFI - podaci

KORICA d.o.o.

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTIJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

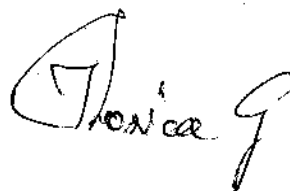
Uprava društva KORICA d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-Oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja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

Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke KORICA d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-Oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke KORICA 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 KORICA 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 Bršadinu, 20.11.2018.

KORICA d.o.o.
Gojko Korica, direktor



KORICA d.o.o.

1. UVOD

Tvrtka KORICA d.o.o. pokreće predstečajni postupak radi pristizanja 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.

KORICA d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno otkup i prodaju žitarica, odnosno merkantilne robe na domaćem tržištu. 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 uspješan nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj pokretanja 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 KORICA 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 obveze vjerovnicima.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 30.09.2018.

KORICA d.o.o.

1.1. Opći podaci

KORICA d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Bršadin, Vase Đurđevića 155, OIB: 07073340519, MB: 4846966.

Naziv: KORICA d.o.o. za trgovinu i usluge

Sjedište: Bršadin, Vase Đurđevića 155

MBS: 030198021

OIB: 07073340519

Godina osnivanja: 2018.

Temeljni kapital: 40.000,00

Osoba ovlaštena za zastupanje:

Gojko Korica, OIB: 96182785725, Srbija, Apatin, Vlade Četkovića 43, direktor, zastupa društvo samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan 30.09.2018. godine: 1 zaposlenik

1.1.1. Predmet poslovanja

- * *Kupnja i prodaja robe i pružanje usluga u trgovini, na domaćem ili inozemnom tržištu*
- * *Zastupanje stranih (inozemnih) tvrtki*
- * *Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu*
- * *Posredovanje u pružanju intelektualnih i drugih poslovnih te drugih vrsta usluga pravnim i fizičkim osobama na domaćem i inozemnom tržištu*
- * *Ukrcaj, iskrcaj, prekrcaj, prijenos i skladištenje roba i drugih materijala*
- * *Poljoprivredna djelatnost*
- * *Integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda*
- * *Poljoprivredno-savjetodavna djelatnost*
- * *Obavljanje poslova stručne kontrole u ekološkoj proizvodnji*
- * *Ekološka proizvodnja, prerada, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda*
- * *Računalne i srodne djelatnosti*
- * *Usluge informacijskog društva*
- * *Pružanje usluga putem interneta*

KORICA d.o.o.

- * Izrada i održavanje internet stranica
- * Istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * Savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * Promidžba (reklama i propaganda)
- * Djelatnost posrednika i agencija u organiziranju i izvođenju glazbenih, artističkih i drugih estradnih programa kulturno zabavnog karaktera
- * Organiziranje kreativnih radionica, audicija, seminara, kongresa, savjetovanja, promidžbenih skupova i promotivnih aktivnosti, javnih priredbi, revija, tečajeva, instrukcija, izložbi, koncerata, festivala, sajмова, zabavnih igara
- * Računovodstveni poslovi
- * Kurirske usluge
- * Poduka iz poslovnih, komunikacijskih i osobnih (bonton) vještina
- * Pružanje usluga savjetovanja s područja informacijske, marketinške i komunikacijske tehnologije
- * Prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * Javni prijevoz putnika u međunarodnom linijskom cestovnom prometu
- * Prijevoz tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * Agencijske djelatnosti u cestovnom prometu
- * Prijevoz za vlastite potrebe
- * Djelatnost prijevoza opasnih tvari
- * Auto-taksi prijevoz
- * Projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * Energetsko certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * Obavljanje djelatnosti upravljanja projektom gradnje
- * Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * Posredovanje u prometu nekretnina
- * Poslovanje nekretninama
- * Pružanje fasaderskih, soboslikarskih i ličilačkih usluga

KORICA d.o.o.

- * Tehničko ispitivanje i analiza
- * Elektroinstalacijski radovi
- * Ugradnja, postavljanje i održavanje (servisiranje) postrojenja za ventilaciju, hlađenje/ klimu, vodu, kanalizaciju, plin i grijanje
- * Proizvodnja, ugradnja, popravak i održavanje građevinske drvene, metalne i PVC stolarije (prozora i vrata)
- * Čišćenje i održavanje svih vrsta unutarnjih i vanjskih objekata
- * Trgovina i posredovanje u trgovini motornim vozilima, motociklima te dijelovima i priborom za motorna vozila
- * Održavanje i popravak motornih vozila – automehaničarska i vulkanizerska djelatnost
- * Opći mehaničarski radovi
- * Djelatnost autopraonice
- * Iznajmljivanje automobila i ostalih prijevoznih sredstava
- * Iznajmljivanje strojeva i opreme za građevinarstvo i inženjerstvo te predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * Turističke usluge u nautičkom turizmu
- * Turističke usluge u posebnim oblicima turističke ponude
- * Usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima
- * Turističke usluge aktivnog i pustolovnog turizma
- * Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * Pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * Pružanje usluga smještaja
- * Pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * Proizvodnja hrane i pića te hrane za životinje
- * Proizvodnja, punjenje, distribucija i promet bezalkoholnih pića te mineralnih voda

KORICA d.o.o.

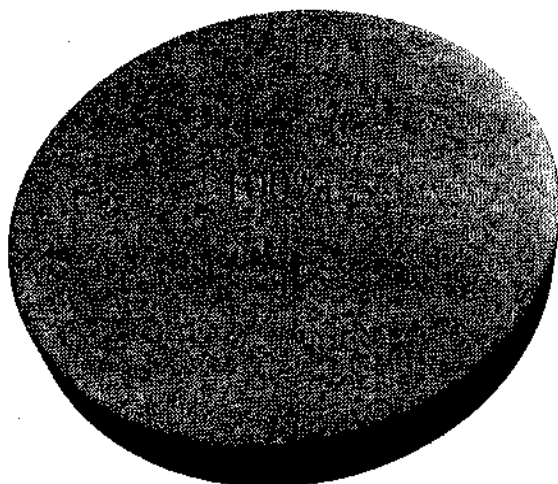
1.1.2. Uprava tvrtke

Osoba ovlaštena za zastupanje je Gojko Korica, direktor koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

1.1.3. Vlasnička struktura

Tvrtka KORICA d.o.o. je u 100%-tnom privatnom vlasništvu, a vlasnik je Gojko Korica. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura neće se mijenjati. U nastavku se nalazi grafički prikaz vlasničke strukture prije i nakon restrukturiranja.

● GOJKO KORICA



Vlasnička struktura prije i nakon mjera restrukturiranja

KORICA d.o.o.

1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Tvrtka KORICA d.o.o. bavi se otkupom i prodajom žitarica, merkantilne robe na domaćem tržištu. Tvrtka KORICA d.o.o. kvalitetna je tvrtka s profesionalnim pristupom poslovnim zadacima. Radno i životno iskustvo vlasnika, odnosno direktora i ostalih suradnika neosporan su dokaz kvalitete njihovih proizvoda i usluga te dobre prihvaćenosti na tržištu, no ekonomska kriza je utjecala na smanjenje prometa, a na posljeticu, blokada računa potpuno je onemogućila redovno poslovanje.

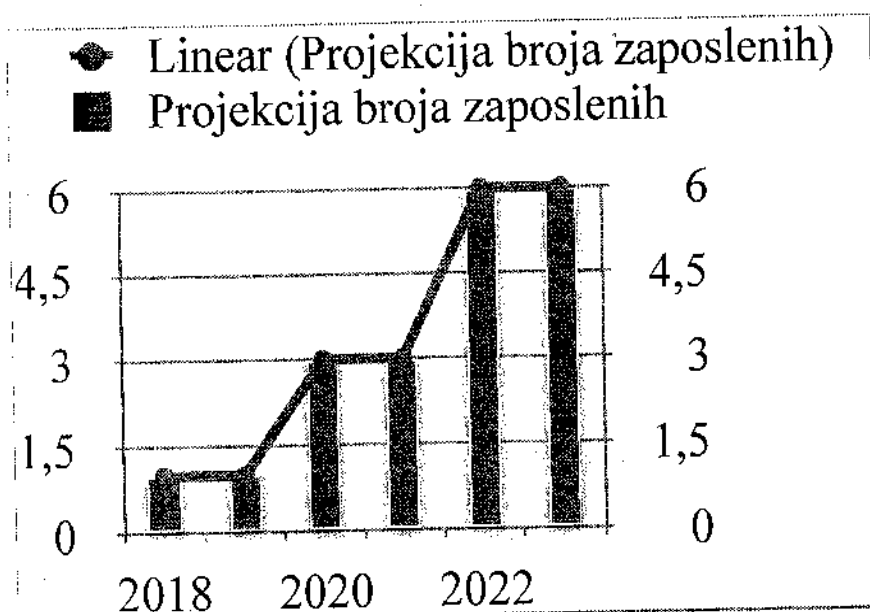
Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti posloovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i osluškivati potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim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

1.1.5. Analiza zaposlenih

Tvrtka je prije pokretanja predstečajnog postupka imala 1 zaposlenika. Nakon restrukturiranja, planiraju se zaposliti 5 dodatnih radnika i to u naredne dvije poslovne godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na razdoblje od 2018.- 2023. godine. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećavanja prodaje do kojeg se došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.

Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama



KORICA d.o.o.

1.1.6. Financijsko izvješće na 30.09.2018.

Bilanca na dan 30.09.2018. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 1.726.409,00 kn, dok su obveze 39.245.708,00 kn, te uvjetne obveze, jamstva 2.900.855,25 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 593.073,00 kn, što je dobra osnova za nastavak uspješnog poslovanja.

Rezultati poslovanja dani su u računu dobiti i gubitka (30.09.2018.) u nastavku, dok grafički prikazi pokazuju komparaciju prihoda i rashoda, potraživanja i obaveza.

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 18.01.2018. do 30.09.2018. Obrazac POD-RDG			
Obveznik: 07073340519, KORICA d.o.o.			
	12	13	14
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	126	0	2.645.494
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	0	2.629.135
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	0	16.359
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	0	2.899.792
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvođače u tijeku i gotovih proizvoda	132	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	0	2.174.439
a) Troškovi sirovine i materijala	134	0	66.918
b) Troškovi prodane robe	135	0	2.078.126
c) Ostali vanjski troškovi	136	0	28.394
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	0	13.490
a) Neto plaće i nadnice	138	0	9.208
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaće	139	0	2.302
c) Doprinosi na plaće	140	0	1.880
4. Amortizacija	141	0	75.422
5. Ostali troškovi	142	0	55.824
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slična obveze	147	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148	0	0
c) Rezerviranja za započeta sudske sporove	149	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenih rokovima	151	0	0
f) Druge rezerviranja	152	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153	0	380.618
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	0	1.174
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	0	1.174
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0
9. Nerealizirani dobiti (rashodi) od financijske imovine	163	0	0
10. Ostali financijski prihodi	164	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	0	1.132.453
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	0	6.806
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	0	1.125.407
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171	0	0
7. Ostali financijski rashodi	172	0	240

V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	0	2.646.668
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	0	3.832.245
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	0	-1.185.577
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	0	1.185.577
XII. POREZ NA DOBIT	182	0	0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	0	-1.185.577
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0	1.185.577
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznik MSP-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	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189	0	0
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 MSP-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 192+189)	195	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0
DODATAK RDO-a (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjena MSP-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0
1. Tečajna razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204	0	0
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209	0	0
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210	0	0
8. Ostale nevlaskičke promjene kapitala	211	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0
DODATAK RDO-a (popunjava samo poduzetnik obveznik MSP-a koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217	0	0

KORICA d.o.o.

1) nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.09.2018.

BILANCA
stanje na dan 30.09.2018.Obrazac
POD-B/L

Obveznik: 67073340819; KORICA d.o.o.

AKTIVA			
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 005+010+020+031+036)	002	0	593.073
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0	0
1. Izdaci za razvoj	004	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0	0
3. Goodwill	006	0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	0	341.063
1. Zemljište	011	0	0
2. Građevinski objekti	012	0	0
3. Postrojenja i oprema	013	0	3.024
4. Alati, pogonski inventari i transportna imovina	014	0	338.339
5. Biološka imovina	015	0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0	0
8. Ostala materijalna imovina	018	0	0
9. Ulaganje u nekretnosti	019	0	0
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	251.710
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0	0
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	251.710
V. ODGOBENA POREZNA IMOVINA	036	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+040+053+083)	037	0	3.268.513
I. ZALIHE (AOP 038 do 045)	038	0	1.176.763
1. Sirovine i materijali	039	0	0
2. Proizvodnja u tijeku	040	0	0
3. Gotovi proizvodi	041	0	0
4. Trgovska roba	042	0	1.176.763
5. Predumovi za zalihe	043	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0	0

BILANCA

stanje na dan 30.09.2018.

Obrazac
POD-BIL

Obradnik: 07073340519; KORICA d.o.o.

7. Biloška imovina	045	0	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	0	0	1.726.409
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	0	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjeljujućim interesom	048	0	0	0
3. Potraživanja od kupaca	049	0	0	1.726.409
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0	0	0
6. Ostala potraživanja	052	0	0	365.350
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljujućim interesom	057	0	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljujućim interesom	058	0	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljujućim interesom	059	0	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0	0	240.550
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0	0	124.800
9. Ostala financijska imovina	062	0	0	1
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	0	0	0
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	0	3.861.586
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	0	0	0
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0	0	0
PASIVA				35.384.122
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	0	0	40.000
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	0	0	0
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072+073+074+075)	070	0	0	0
1. Zakonske rezerve	071	0	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0	0	0
4. Statutarne rezerve	074	0	0	0
5. Ostale rezerve	075	0	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0	0	0
2. Učinkovit dio zaštite novčanih lokova	079	0	0	0
3. Učinkovit dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0	0	34.238.545
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	0	0	0
1. Zadržana dobit	082	0	0	34.238.545
2. Prenešeni gubitak	083	0	0	-1.185.577
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	0	0	0
1. Dobit poslovne godine	085	0	0	1.185.577
2. Gubitak poslovne godine	086	0	0	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0	0

BILANCA

stanje na dan 30.09.2018.

Obrazac
POD-BIL

Obveznik: 07073340519; KORICA d.o.o.

				</	

1.1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl.4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da KORICA d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sam uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka KORICA d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje evidentna je, a ogleda se u činjenici da:

- *Dužnik u Očevidniku redosljeda 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 dokazano potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja, priloženom Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.*

Također dužnik na dan 30.09.2018. ima 39.244.332,74 kn obveza.

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

KORICA d.o.o.

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

Ključni događaj koji je doveo tvrtku KORICA d.o.o. do predstečajnog postupka je dug prema bankama za kratkoročne kredite, ministarstvu financija za poreze i nemogućnosti naplate potraživanja prema dospjeću.

Iz tog razloga tvrtka KORICA d.o.o. nije u mogućnosti uz svoje redovne obveze podmirivati obveze prema vjerovnicima, a u uvjetima blokade nemoguće je dalje poslovati te zbog toga pokreće predstečajni postupak.

1.1.9. Ukupne obveze društva

Ukupne obveze društva KORICA d.o.o. na dan 30.09.2018. iznose 38.997.919,89 kn.

Tablica 1.: Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUK TURA
1	29524210204	A1 d.o.o.	56.066,86 HRK	53.263,52 HRK	2.803,34 HRK	0,16%
2	97941444626	ADDIKO BANK D.D.	397,70 HRK	377,82 HRK	19,89 HRK	0,00%
3	64963073731	A REVIZIJA d.o.o.	18.750,00 HRK	17.812,50 HRK	937,50 HRK	0,05%
4	40625657446	AURELIA NOVA d.o.o.	500,00 HRK	475,00 HRK	25,00 HRK	0,00%
5	924044445155	BELJE D.D.	12.882,80 HRK	12.238,66 HRK	644,14 HRK	0,04%
6	26187994862	CROATIA OSIGURNJE D.D.	3.642,66 HRK	3.460,53 HRK	182,13 HRK	0,01%
7	28417987221	ELEKTROMOD UL d.o.o.	190,00 HRK	180,50 HRK	9,50 HRK	0,00%
8	23057039320	ERSTE& STEIERMAERKI SCHE BANK D.D.	21.147,68 HRK	20.090,30 HRK	1.057,38 HRK	0,06%
9	85821130368	FINA	3.366,55 HRK	3.198,22 HRK	168,33 HRK	0,01%

KORICA d.o.o.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
10	84202734764	GRADSKO GOSPODARSTVO d.o.o.	896,00 HRK	851,20 HRK	44,80 HRK	0,00%
11	83101904488	KOMUNALAC d.o.o.	108,00 HRK	102,60 HRK	5,40 HRK	0,00%
12	83426209860	MERETINE d.o.o.	23.026,41 HRK	21.875,09 HRK	1.151,32 HRK	0,06%
13	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	34.805.636,56 HRK	33.065.354,73 HRK	1.740.281,83 HRK	96,42%
14	76524220812	NEBO j.d.o.o.	962.386,35 HRK	914.267,03 HRK	48.119,32 HRK	2,67%
15	23958451309	OPĆINA BAŠKA VODA	130,00 HRK	123,50 HRK	6,50 HRK	0,00%
16	3432773181	PORSCHE VERSICHERUNGSGESellschaft	5.249,95 HRK	4.987,45 HRK	262,50 HRK	0,01%
17	67944603235	PZ KOMLETICI	275,00 HRK	261,25 HRK	13,75 HRK	0,00%
18	5305696653	RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d.	182.412,12 HRK	173.291,51 HRK	9.120,61 HRK	0,51%
Ukupno:			36.097.064,64 HRK	34.292.211,41 HRK	1.804.853,23 HRK	100,00%

Tablica 2.: Jamstva po kreditima (Uvjetne tražbine)

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
19	64963073731	Aleksandar Vukičević (Jamstvo po kreditima)	2.900.855,25 HRK	100%
Ukupno:			2.900.855,25 HRK	100%

KORICA d.o.o.

Tablica 3.: Izlučni vjerovnici

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIŠ	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRU KTUR A
20	90275854576	PORSHE LEASING D.O.O.	246.412,58 HRK	234.091,95 HRK	12.320,63 HRK	100%
		UKUPNO:	246.412,58 HRK	234.091,95 HRK	12.320,63 HRK	100%

Tablica 4.: Prioritetne tražbine

RB	OIB	IME I PREZIME RADNIKA	IZNOS OBVEZE
1	34003015134	ALEKSANDAR VUKIČEVIĆ	1.375,92 HRK
		UKUPNO:	1.375,92 HRK

KORICA d.o.o.

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.09.2018.

Pozicija	Iznos
1. Trgovačka roba	1.176.753,00
2. Potraživanja od kupaca	1.726.409,00
3. Dani zajmovi, depoziti i sl.	240.550,00
4. Ostala financijska imovina	124.800,00
5. Novac u banci i blagajni	1,00
6. Procjena nenaplativih potraživanja	-163.420,00
UKUPNA LIKVIDNA IMOVINA	3.105.093,00
1. Obveze prema dobavljačima	1.299.169,00
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	2.900.855,00
3. Obveze prema zaposlenicima	1.376,00
4. Obveze za poeze, doprinose i slična davanja	34.805.637,00
UKUPNO OBVEZE	39.007.037,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-35.901.944,00

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.09.2018. godine prema bilaničnim pozicijama iznosi 35.901.944,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive). Izračun se temelji na kratkoročnoj imovini i korekciji za procjenu nenaplativih potraživanja.

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

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u jednu grupu vjerovnika i čine ukupne obveze društva.

Vjerovnik	Visina tražbine	Prijedlog izmirenja/ Rok	Struktura
VJEROVNICI	36.097.064,64 HRK	1+4	100%
JAMSTVA (UVJETNE TRAŽBINE)	2.900.855,25 HRK	1+4	100%
UKUPNO OBVEZE KOJE SUDJELUJU U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	38.997.919,89 HRK		100%
Razlučni vjerovnici	0,00 HRK	-	-
Izlučni vjerovnici	246.412,85 HRK	-	-
Prioritetne tražbine	1.375,92 HRK	PRIORITETNO	-
UKUPNO	247.788,77 HRK		
SVEUKUPNO	39.245.708,66 HRK		

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 **VJEROVNICI** na dan 30.09.2018.godine iznosi **38.997.919,89 kn**. Predlaže se otpis tražbina za 95%. Preostalih 5% tražbina otplatit 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.

R B	OIB	NAZIV VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUK TURA
1	29524210204	A1 d.o.o.	56.066,86 HRK	53.263,52 HRK	2.803,34 HRK	0,16%
2	97941444626	ADDIKO BANK D.D.	397,70 HRK	377,82 HRK	19,89 HRK	0,00%
3	64963073731	A REVIZIJA d.o.o.	18.750,00 HRK	17.812,50 HRK	937,50 HRK	0,05%
4	40625657446	AURELIA NOVA d.o.o.	500,00 HRK	475,00 HRK	25,00 HRK	0,00%
5	924044445155	BELJE D.D.	12.882,80 HRK	12.238,66 HRK	644,14 HRK	0,04%
6	26187994862	CROATIA OSIGURNJE D.D.	3.642,66 HRK	3.460,53 HRK	182,13 HRK	0,01%
7	28417987221	ELEKTROMODU L d.o.o.	190,00 HRK	180,50 HRK	9,50 HRK	0,00%
8	23057039320	ERSTE& STEIERMAERKI SCHE BANK D.D.	21.147,68 HRK	20.090,30 HRK	1.057,38 HRK	0,06%
9	85821130368	FINA	3.366,55 HRK	3.198,22 HRK	168,33 HRK	0,01%
10	84202734764	GRADSKO GOSPODARSTV O d.o.o.	896,00 HRK	851,20 HRK	44,80 HRK	0,00%
11	83101904488	KOMUNALAC d.o.o.	108,00 HRK	102,60 HRK	5,40 HRK	0,00%
12	83426209860	MERETINE d.o.o.	23.026,41 HRK	21.875,09 HRK	1.151,32 HRK	0,06%
13	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	34.805.636,56 HRK	33.065.354,73 HRK	1.740.281,83 HRK	96,42%
14	76524220812	NEBO j.d.o.o.	962.386,35 HRK	914.267,03 HRK	48.119,32 HRK	2,67%

KORICA d.o.o.

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUK TURA
15	23958451309	OPĆINA BAŠKA VODA	130,00 HRK	123,50 HRK	6,50 HRK	0,00%
16	3432773181	PORSCHE VERSICHERUN GS Aktiengesellscha ft	5.249,95 HRK	4.987,45 HRK	262,50 HRK	0,01%
17	67944603235	PZ KOMLETICI	275,00 HRK	261,25 HRK	13,75 HRK	0,00%
18	5305696653	RAIFFEISENBA NK AUSTRIA d.d.	182.412,12 HRK	173.291,51 HRK	9.120,61 HRK	0,51%
Ukupno:			36.097.064,64 HRK	34.292.211,41 HRK	1.804.853,23 HRK	100,00%

Jamstva po kreditima (Uvjetne tražbine):

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKT URA
1 9	64963073731	Aleksandar Vukičević (Jamstvo po kreditima)	2.900.855,25 HRK	2.755.812,49 HRK	145.042,76 HRK	100%
Ukupno:			2.900.855,25 HRK	2.755.812,49 HRK	145.042,76 HRK	100%

Izlučni vjerovnici:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRU KTUR A
20	90275854576	PORSHE LEASING D.O.O.	246.412,58 HRK	234.091,95 HRK	12.320,63 HRK	100%
UKUPNO:			246.412,58 HRK	234.091,95 HRK	12.320,63 HRK	100%

39

KORICA d.o.o.

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

RB	OIB	IME I PREZIME RADNIKA	IZNOS OBVEZE
1	34003015134	ALEKSANDAR VUKIČEVIĆ	1.375,92 HRK
		UKUPNO:	1.375,92 HRK

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 1.726.409,00 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 37.282.115,85 kn. Sve ovo omogućit će tvrtci 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 se stvoriti višak likvidnih sredstava od 1.380.171,85 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomično otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze.

Tablica:

Postotja	Iznos
1. Trgovačka roba	1.176.753,00
2. Potraživanja od kupaca	1.726.409,00
3. Dani zajmovi, depoziti i sl.	240.550,00
4. Ostala financijska imovina	124.800,00
5. Novac u banci i blagajni	1,00
6. Procjena nenaplativih potraživanja	-163.420,00
KUPNA LIKVIDNA IMOVINA	3.105.093,00
1. Obveze prema dobavljačima	1.299.169,00
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	2.900.855,00
3. Obveze prema zaposlenicima	1.376,00
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	34.805.637,00
KUPNO OBVEZE	39.007.037,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-35.901.944,00
POSREDOVANJE U FINACIJSKOM RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	37.282.115,85
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA	1.380.171,85

4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Osim financijskog restrukturiranja tvrtke KORICA d.o.o. u predstečajnom postupku, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, tvrtka planira poduzeti i slijedeće mjere operativnog restrukturiranja:

- Plaćanje broja zaposlenih

Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 5 djelatnika u naredne dvije poslovne godine.

- Optimizacija radnih procesa

Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja i 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 uslugu, poglavito u inozemstvu.

- 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.

4.1. Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 852.081,00 kn, u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

R.B.	Opis	Iznos
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	321.981
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	432.000
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	98.100
	Ukupno:	852.081

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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 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.

44

KORICA d.o.o.

Projekcija poslovanja (2018.-2023.)

Planirani prihodi

Opis	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Prilohod	5.610.000	76.300.000	87.745.000	100.906.750	116.042.763	133.499.177
Ukupno prihodi	5.610.000	76.300.000	87.745.000	100.906.750	116.042.763	133.499.177

Planirani troškovi poslovanja

Opis	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
Sirovina i materijal	5.329.500	71.722.000	82.480.300	94.852.345	10.080.197	125.442.226
Bruto plaće	230.400	230.400	384.000	384.000	537.600	537.600
Financijski izdaci	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000	270.000
Amortizacija	65.200	76.936	90.784	107.126	126.408	149.162
Ostalo	224.400	3.052.000	3.509.800	4.036.270	4.641.711	5.337.967
Ukupni troškovi	6.119.500	75.351.336	86.734.884	99.649.741	114.655.916	131.736.955

KORICA d.o.o.

Projekcija računa dobiti i gubitka

R. b.	Opis	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
I	Prihod	5.610.000	76.300.000	87.745.000	100.906.750	116.042.763	133.449.177
II	Rashod	6.119.500	75.351.336	86.734.884	99.649.741	114.655.916	131.736.955
a	Materijalni troškovi	5.553.900	74.774.000	85.990.100	98.888.615	113.721.907	130.780.193
b	Bruto plaće	230.400	230.400	384.000	384.000	537.600	537.600
c	Amortizacij	65.200	76.936	90.784	107.126	126.408	149.162
a							
d	Rashod financija	270.000	270.00	270.000	270.000	270.000	270.000
III	Dobit prije oporezivanj	-509.500	948.664	1.010.116	1.257.009	1.386.847	1.712.222
a							
IV	Porez na dobit	0	81.000	181.821	226.262	249.632	308.200
V	Neto dobit	-509.500	867.664	828.295	1.030.748	1.137.214	1.404.022

Tablica 1. Projekcija budućeg poslovanja

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

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2018. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke će biti 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 plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, telefon, naknade i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

KORICA d.o.o.

Tablica 2. Minimalni mjesečni troškovi

RB	Opis	Iznos
1	Režijski troškovi	12.940
2	Bruto plate	16.800
3	Ostali troškovi	9.210
	Ukupno	38.950

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 bilo prikazano u Bilanci na dan 31.12.2023. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

Naziv pozicije	30.09.2018.	31.12.2023.
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	593.073	1.376.100
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	3.268.513	7.621.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		1.003.162
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	3.861.586	10.000.262
F) IZVANBILANIČNI ZAPISI		
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 DO 070+076+077+081+084+087)	-35.384.122	5.679.162
B) REZERVIRANJA (AOP 089 DO 094)	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 DO 106)	238.671	1.450.100
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 DO 121)	39.007.037	2.871.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		
F) UKUPNO- PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	3.861.586	10.000.262
G) IZVANBILANIČNI ZAPISI		

7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina.

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **VJEROVNICI** na dan 30.09.2018. godine iznosi 38.997.919,89 kn. Predlaže se otpis tražbina za 95%. Preostalih 5% tražbina otplatit 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.

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUK TURA
1	29524210204	A1 d.o.o.	56.066,86 HRK	53.263,52 HRK	2.803,34 HRK	0,16%
2	97941444626	ADDIKO BANK D.D.	397,70 HRK	377,82 HRK	19,89 HRK	0,00%
3	64963073731	A REVIZIJA d.o.o.	18.750,00 HRK	17.812,50 HRK	937,50 HRK	0,05%
4	40625657446	AURELIA NOVA d.o.o.	500,00 HRK	475,00 HRK	25,00 HRK	0,00%
5	924044445155	BELJE D.D.	12.882,80 HRK	12.238,66 HRK	644,14 HRK	0,04%
6	26187994862	CROATIA OSIGURNJE D.D.	3.642,66 HRK	3.460,53 HRK	182,13 HRK	0,01%
7	28417987221	ELEKTROMODU L d.o.o.	190,00 HRK	180,50 HRK	9,50 HRK	0,00%
8	23057039320	ERSTE& STEIERMAERKI SCHE BANK D.D.	21.147,68 HRK	20.090,30 HRK	1.057,38 HRK	0,06%
9	85821130368	FINA	3.366,55 HRK	3.198,22 HRK	168,33 HRK	0,01%
10	84202734764	GRADSKO GOSPODARSTV O d.o.o.	896,00 HRK	851,20 HRK	44,80 HRK	0,00%
11	83101904488	KOMUNALAC d.o.o.	108,00 HRK	102,60 HRK	5,40 HRK	0,00%

69

KORICA d.o.o.

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUK TURA
12	83426209860	MERETINE d.o.o.	23.026,41 HRK	21.875,09 HRK	1.151,32 HRK	0,06%
13	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	34.805.636,56 HRK	33.065.354,73 HRK	1.740.281,83 HRK	96,42%
14	76524220812	NEBO j.d.o.o.	962.386,35 HRK	914.267,03 HRK	48.119,32 HRK	2,67%
15	23958451309	OPĆINA BAŠKA VODA	130,00 HRK	123,50 HRK	6,50 HRK	0,00%
16	3432773181	PORSCHE VERSICHERUN GS Aktiengesellscha ft	5.249,95 HRK	4.987,45 HRK	262,50 HRK	0,01%
17	67944603235	PZ KOMLETICI	275,00 HRK	261,25 HRK	13,75 HRK	0,00%
18	5305696653	RAIFFEISENBA NK AUSTRIA d.d.	182.412,12 HRK	173.291,51 HRK	9.120,61 HRK	0,51%
Ukupno:			36.097.064,64 HRK	34.292.211,41 HRK	1.804.853,23 HRK	100,00%

Jamstva po kreditima (Uvjetne tražbine):

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
19	64963073731	Aleksandar Vukičević (Jamstvo po kreditima)	2.900.855,25 HRK	100%
Ukupno:			2.900.855,25 HRK	100%

Izlučni vjerovnici:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRU KTUR A
20	90275854576	PORSHE LEASING D.O.O.	246.412,58 HRK	234.091,95 HRK	12.320,63 HRK	100%
		UKUPNO:	246.412,58 HRK	234.091,95 HRK	12.320,63 HRK	100%

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

RB	OIB	IME I PREZIME RADNIKA	IZNOS OBVEZE
1	34003015134	ALEKSANDAR VUKIČEVIĆ	1.375,92 HRK
		UKUPNO:	1.375,92 HRK

8. ROKOVI ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE

Vjerovnici su svrstani u jednu grupu:

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- **Izlučni vjerovnici.** Ne sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe.
- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

52
KORICA d.o.o.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- 1) Administrativni troškovi- 20.000,00 kn
- 2) Operativni troškovi- 20.000,00 kn
- 3) Ostali troškovi- 7.000,00 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 47.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke KORICA d.o.o. za 2018.- 2023. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke KORICA d.o.o. dana 20.11.2018. godine.

KORICA d.o.o.

Gojko Korica, direktor

KORICA d.o.o.
za trgovinu i usluge
BRŠADIN, Vase Đurđevića 155/a
OIB: 07073340519

