TRGOVAČKI SUD U VARAŽDINU
Primljeno iz ruke - poštom dana 26-09-2022
Broj primjeraka 1 priloga —
Predano preporučeno dana 22.9.2022. R2G 21784 5015H2
Pristojba plaćena —
Pristojba nedostaje —
PRIMIO



PLAN RESTRUKTURIRANJA

U Varaždinu, 20.09.2022.

BIOVINIS D.O.O.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA 3

1. UVOD 4

1.1. OPĆI PODACI 5

1.2. PREDMET POSLOVANJA 6

1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA 6

1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH 7

1.5. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.03.2021. GODINE 7

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 OBVEZE DRUŠTVA 16

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA 23

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 24

3.1. IZRAČUN FINANCIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 33

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE 34

4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE 35

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA 36

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA 39

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI 40

7.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA 45

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU 46

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA 83

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka
2. Prijedlog Plana restrukturiranja
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 redoslijedu 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 BIOVINIS 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.

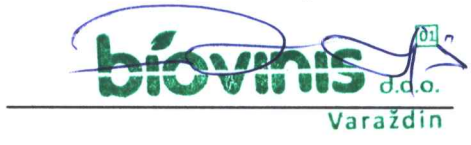
Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke BIOVINIS d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke BIOVINIS d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja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

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

U Varaždinu, 20.09.2022.

BIOVINIS d.o.o.

Željko Ritonja, direktor



1. UVOD

Tvrtka BIOVINIS d.o.o. pokreće predstečajni postupak zbog nenaplate potraživanja te nemogućnosti podmirivanja dospjelih obveza prema Poreznoj upravi, kreditorima i dobavljačima. Nelikvidnosti tvrtke posljedica je i pandemije COVID-19 kao i loše upravljanje prethodne Uprave Društva. Daljnja nelikvidnost imala bi dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

BIOVINIS 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 proizvodnja euro paleta prema strogim standardima EPAL organizacije, popravak paleta i proizvodnja peleta od slame (stelja).

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 daljni 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 BIOVINIS 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.

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 31.03.2021. godine.

1.1. Opći podaci

BIOVINIS d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi, Varaždin (Grad Varaždin), Ulica braće Krajanski 23
OIB: 68687229694
MBS: 070105187
Naziv: BIOVINIS d.o.o. za proizvodnju i trgovinu
Sjedište: Varaždin (Grad Varaždin), Ulica braće Krajanski 23
Godina osnivanja: 2012.
Temeljni kapital: 370.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:
Željko Ritonja, OIB: 52642112478, Čakovec, Preloška 91
- direktor, zastupa društvo samostalno i neograničeno

Broj zaposlenih na dan 31.03.2021. godine: 11 zaposlenih

1.2. Predmet poslovanja

* *Kupnja i prodaja robe*
* *Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu*
* *Zastupanje inozemnih tvrtki*
* *Proizvodnja paleta za pakiranje i otpremu robe*
* *Promidžba (reklama i propaganda)*
* *Pružanje usluga informacijskog društva*
* *Skladištenje robe*
* *Prijevoz za vlastite potrebe*
* *Proizvodnja električne energije*
* *Prijenos električne energije*
* *Distribucija električne energije*
* *Organiziranje tržišta električne energije*
* *Opskrba električnom energijom*
* *Trgovina električnom energijom*
* *Djelatnost prijevoza otpada*
* *Djelatnost sakupljanja otpada*
* *Djelatnost zbrinjavanja otpada*
* *Djelatnost prijevoza tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu*
* *Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina*
* *Iznajmljivanje i davanje u zakup poljoprivrednih strojeva i opreme*
* *Djelatnost pakiranja*
* *Djelatnost pružanja usluga poslovnog savjetovanja*
* *Djelatnost otkupa paleta*
* *Poljoprivredna djelatnost*
* *Ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda*
* *Integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda*
* *Djelatnost sječe drva*
* *Proizvodnja pripremljene stočne hrane*
* *Djelatnost piljenja i blanjanja drva*
* *Proizvodnja proizvoda od drva, pluta, slame i pletarskih materijala*
* *Proizvodnja građevne stolarije i elemenata*
* *Proizvodnja ambalaže i ostalih proizvoda od drva*
* *Proizvodnja proizvoda od pluta, slame i pletarskih materijala*
* *Proizvodnja gnojiva i poboljšivača tla*
* *Promet gnojivima i poboljšivačima tla*
* *Proizvodnja ambalaže od plastike*
* *Proizvodnja radijatora i kotlova za centralno grijanje*
* *Proizvodnja gotovih proizvoda od metala*
* *Proizvodnja namještaja*

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

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

Tvrtka BIOVINIS d.o.o. je 50,24% u vlasništvu Borke Kličan - Štih%, 44,62% u vlasništvu Davora Lončarić

i 5,14% u vlasništvu Veljka Sredanović. Vlasnička struktura neće se mijenjati nakon restrukturiranja.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 11 zaposlenih. Nakon restrukturiranja ne planiraju zapošljavati djelatnike.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2021. g. - 2026. g. Grafički prikaz prikazuje stagnaciju broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih).



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.03.2021. godine

Bilanca na dan 31.03.2021. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 1.097.312 kn, dok obveze iznose 8.862.097 kn. Tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti od 1.566.398 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.03.2021. godine

	BILANCA	Obrazac POD-BIL
	stanje na dan 31.03.2021.	

Obveznik: 68687229694; BIOVINIS d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		1.617.249	1.566.398
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		22.836	22.000
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009		22.836	22.000
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		1.594.413	1.544.398
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012		32.663	31.925
3. Postrojenja i oprema	013		1.561.750	1.512.473
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			0
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4.Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
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	3.157.806	4.184.919
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	1.820.108	3.000.116
1. Sirovine i materijal	039	881.733	2.006.812
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041	520.291	520.291
4. Trgovačka roba	042	418.084	473.013
5. Predujmovi za zalihe	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.223.245	1.097.312
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	812.767	674.033
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	151.731	164.531
6. Ostala potraživanja	052	258.747	258.748
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	85.164	76.100
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	85.164	76.100
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	29.289	11.391
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	4.775.055	5.751.317
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			

A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	-4.137.390	-3.110.780
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	370.010	370.010
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	-2.217.589	-4.507.400
1. Zadržana dobit	082		
2. Preneseni gubitak	083	2.217.589	4.507.400
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-2.289.811	1.026.610
1. Dobit poslovne godine	085		1.026.610
2. Gubitak poslovne godine	086	2.289.811	
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	3.540.220	3.520.044
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		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	3.540.220	3.520.044
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		5.372.225	5.342.053
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		1.981.096	1.981.096
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		2.833.726	2.889.956
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		108.202	97.667
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		442.438	370.853
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		6.763	2.481
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		4.775.055	5.751.317
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.03.2021.) u nastavku.

RAČUN DOBITI I GUBITKA — **Obrazac POD-RDG**

za razdoblje 01.01.2021. do 31.03.2021.

Obveznik: 68687229694; BIOVINIS d.o.o.

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		11.326.367	1.890.119
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		11.122.971	1.890.106
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		203.396	13
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		13.384.332	821.268

1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		11.640.861	475.758
a) Troškovi sirovina i materijala	134		6.471.276	47.557
b) Troškovi prodane robe	135		3.716.069	197.124
c) Ostali vanjski troškovi	136		1.453.516	231.077
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		1.032.814	222.915
a) Neto plaće i nadnice	138		675.066	147.514
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		211.580	43.866
c) Doprinosi na plaće	140		146.168	31.535
4. Amortizacija	141		208.681	50.851
5. Ostali troškovi	142		228.365	59.447
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
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		273.611	12.297
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		37.372	340
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		7	3
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		37.365	337
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		269.218	42.581
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		213.384	36.029
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		55.834	6.552
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		11.363.739	1.890.459
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		13.653.550	863.849
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-2.289.811	1.026.610
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	1.026.610
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		2.289.811	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-2.289.811	1.026.610
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	1.026.610
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		2.289.811	0
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)				
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 182+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 RDG-u (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			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

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

Tvrtka BIOVINIS d.o.o. bavi se proizvodnjom euro paleta prema strogim standardima krovne EPAL organizacije, popravak paleta i proizvodnja peleta od slame (stelja). Do blokade računa došlo je zbog pandemije COVID-19 te lošeg upravljanja prethodne Uprave Društva. Dužnik nije bio u mogućnosti podmirivati svoje dospjele obveze prema Poreznoj upravi, kreditorima i dobavljačima te je došlo do blokade računa.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. No bez obzira na to, tvrtka će povećati promet i proširiti distribuciju proizvoda i usluga na nova tržišta, te na taj način poboljšati trenutnu situaciju u tvrtci.

Tvrtka BIOVINIS 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 BIOVINIS d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka BIOVINIS 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 redosljedu 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 BIOVINIS d.o.o. na dan 31.03.2021. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1.	00644883809	ATEKO D.O.O.	Vukovarska 1/IV, 10310, Ivanić-Grad	1.605.252,00	25,32%
2.	99979550605	AUTO CENTAR FLORJANIĆ d.o.o.	Dravska 83, 42202, Trnovec	23.725,63	0,37%
3.	30081527443	AUTOMOBIL LONCAR d.o.o.	Gospodarska 29/c, 42000, Varaždin	10.040,00	0,16%
4.	88715357200	AUTOPRIJEVOZNIK BOŽIDAR RIS	VARAŽDINSKA 215, 42205, NEDELJANEC	1.480,00	0,02%
5.	08957166160	AUTOPRIJEVOZNIK SONI VADLJA	KOČE RACINA 20, 40000, ČAKOVEC	6.391,69	0,10%
6.	52580548740	BANELA D.O.O.	Varaždinska ulica, odvojak II kbr. 2, 42000, Jalkovec	29.465,37	0,46%
7.	90269863805	BOŽIDAR ZAGOREC	ŠIJANEC 29 A, 42205, ŠIJANEC	880,00	0,01%
8.	ATU64852109	BROX TRADING GMBH		30.868,28	0,49%
9.	20770693819	CENTAR LISINSKI D.O.O.	Varaždinska 90, 42000, Zbelava	663.496,28	10,47%
10.	49800593791	CENTAR ZA KOMBINIRANI TRANSPORT ZAGREB D.D.	Trg senjskih uskoka 7-8, 10000, Zagreb	660.003,24	10,41%
11.	79378753915	ČETKARSTVO, STOLARIJA, GALANTERIJA I TRGOVINA " MATO", MARIO TRTINJAK	ZAGREBAČKA 326, 42000, VARAŽDIN	750,00	0,01%
12.	75029319052	DIKA ŠTIK D.O.O.	Brodec 6, 40315, Vratišinec	2.941,25	0,05%
13.	07894626477	DINS OBRT ZA USLUGE I SERVIS VL.DRAŽEN ŠOBAK	ZELENA ULICA 43, 42000, KUĆAN MAROF	937,50	0,01%

14.	90269863805	DISKONT TD vl. Božidar Zagorec	ŠIJANEC 29 A, 42205, ŠIJANEC	5.623,37	0,09%
15.	81424995264	ERG D.O.O.	Kučanska 4, 42000, Varaždin	4.820,00	0,08%
16.	DE813736477	EUROPEAN PALLET ASSOCIATION e.V.		15.927,31	0,25%
17.	77990604256	EVOLVA d.o.o.	Cehovska ulica 12, 42000, Varaždin	4.375,00	0,07%
18.	55435510708	FALKONET D.O.O.	TRG SV. MARIJE 9A, 42253, Bednja	4.551,91	0,07%
19.	85821130368	FINANCIJSKA AGENCIJA	Ulica grada Vukovara 70, 10000, Zagreb	22,05	0,00%
20.	37353413087	GALON VODE DOO	Ludbreška 116, Globočec Ludbreški	522,18	0,01%
21.	BE0635562806	GBLOC - RURSUS NV		61.822,53	0,98%
22.	77604626413	GEN-I ZAGREB D.O.O.	Radnička cesta 54, 10000, Zagreb	33.872,31	0,53%
23.	15712462633	GLOBAL PROVEMTUS D.O.O.	Mokrička 36, 10290, Zaprešić	22.779,75	0,36%
24.	13269011531	GRAD VARAŽDIN	TRG KRALJA TOMISLAVA 1, 42000, VARAŽDIN	12.009,61	0,19%
25.	03365973101	GS1 CROATIA	Preradovićeva 35, 10000, ZAGREB	1.593,00	0,03%
26.	26057862389	HEINEKEN HRVATSKA D.O.O.	Dubovac 22, 47000, Karlovac	19.656,00	0,31%
27.	43965974818	HEP ELEKTRA D.O.O.	Ulica grada Vukovara 37, 10000, Zagreb	12.132,00	0,19%
28.	63073332379	HEP OPSKRBA D.O.O.	Ulica grada Vukovara 37, 10000, Zagreb	57.250,00	0,90%
29.	79517967255	HERMO D.O.O.	Krešimira Filića 114/B, 42000, Varaždin	395.341,97	6,24%

30.	86349677158	HORVATIĆ OBRT ZA PRIJEVOZ	GLAVIĆ 78, 42204, VARAŽDIN BREG	1.125,00	0,02%
31.	81793146560	HRVATSKI TELEKOM d.d.	Radnička cesta 21, 10000, Zagreb	5.116,00	0,08%
32.	78464338697	IBRA KRIŠTOFIĆ D.O.O.	Rade Končara 67, 40315, Mursko Središće	1.504,00	0,02%
33.	89022761842	KALI D.O.O.	Josipa Bajkovca 15, 40000, Strahoninec	2.502,00	0,04%
34.	19560914719	KERO BENZ D.O.O.	Ulica Mavra Schlengera 7, 42204, Gornji Kneginec	239,91	0,00%
35.	49421049702	KNJIGOVODSTVENI BIRO BS, vl. Biserka Skupnjak	OPTUJSKA 30, 42000, VARAŽDIN	43.695,00	0,69%
36.	81118596940	KODRA D.O.O.	Vrtna 40, Bartolovec	1.703,20	0,03%
37.	17290798626	KOLEKS Obrt za proizvodnju drvene ambalaže	MOLVE GREDE 65A, 48327, MOLVE GREDE	8.100,00	0,13%
38.	23997663696	KORIEL D.O.O	Mate Rupčića 35, 42207, Vinica	317.298,56	5,00%
39.	99654943646	KOS TRANSPORTI d.o.o.	Cehovska 13, 42000, Varaždin	232.055,66	3,66%
40.	95970838122	KTC d.d.	N.Tesle 18, 48260, Križevci	2.720,03	0,04%
41.	06465158978	LAGERMAX AED Croatia d.o.o.	Zagorske magistrale 16, 10296, Luka	936,37	0,01%
42.	57269622478	MAG-COMMERCE D.O.O.	Maršala Tita 6, 40000, Šenkovec	5.044,91	0,08%
43.	79446233150	Međunarodna zračna luka Zagreb d.d.	Ulica Rudolfa Fizira 1, 10410, Velika Gorica	10,00	0,00%
44.	73069374931	MGA-TRGOVINA D.O.O	Bosanci 6/B, 47251, Bosiljevo	1.348,36	0,02%

45.	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	370.853,00	5,85%
46.	03085845376	MONEX ZAJEDNIČKI OBRT	BANA JOSIPA JELAČIĆA 87, 32274, ŠTITAR	17.753,45	0,28%
47.	35787177831	NIKOMILL D.O.O	Dubravka 38/a, 42204, Turčin	1.937,50	0,03%
48.	09178997647	OBRT LITUS ZA MARKETING I USLUGE	DRAVSKA POLJANA 3, 42000, VARAŽDIN	2.875,00	0,05%
49.	692041921	OOO WOODSTARKINVEST, Bjelorusija		108.697,90	1,71%
50.	1531469755	OPG BELEC MATEJ		3.616,00	0,06%
51.	60629178589	OPG CRLENJAK ŽELJKO		19.000,00	0,30%
52.	53404045709	OPG FRANJO BABIĆ	STJEPANA RADIĆA 11, 48260, KRIŽEVCI	15.675,00	0,25%
53.	54887688675	OPG IVAN GAŠPARIĆ	BREZJE 8, 10342, DUBRAVA	7.600,00	0,12%
54.	76036840732	OPG PANIĆ ANTONIO		3.435,20	0,05%
55.	52508873833	OTP BANKA D.D.	Domovinskog rata 61, 21000, Split	551.363,03	8,70%
56.	72672225843	PARKOVI d.d.	HALLEROVA ALEJA 8, 42000, Varaždin	250,00	0,00%
57.	26361092662	PEČENJARNICA RIS j.d.o.o.	Varaždinska 60, Nedeljanec	35.908,00	0,57%
58.	PL6621070684	PHUT ZAREMBA		22.562,50	0,36%
59.	37632475990	PILANA VINCEK	ZAVRŠJE 35, 42242, ZAVRŠJE PODBELSKO	3.250,00	0,05%
60.	92510683607	PLODINE d.d.	Ružićeva 29, 51000, Rijeka	120,95	0,00%
61.	49929727453	POLJOCENTAR D.O.O.	Obrtnička 12, 48260, Križevci	2.294,37	0,04%

62.	77412600143	POPRAVAK KUĆANSKIH APARATA I ELEKTROMOTORA "ELEKTROMEHANIKA", ŽELJKO REPIĆ	VUKOVARSKA 1, 42000, HRAŠĆICA	3.675,00	0,06%
63.	52100225782	POSREDOVANJE U TRGOVINI SRNEC, FRANJO SRNEC	DONJI PUSTAKOVEC 103/1, 40323, DONJI PUSTAKOVEC	15.711,49	0,25%
64.	11723738409	PRIJEVOZ I TRGOVINA MLADEN HOŠNJAK	VARAŽDINSKA 241, 42209, SRAČINEC	29.685,82	0,47%
65.	02535697732	PRIVREDNA BANKA ZAGREBD D.D.	Radnička cesta 50, 10000, Zagreb	400.962,97	6,32%
66.	78069311047	SERVIS CMRECAK d.o.o.	Vinogradska 37, 42204, Križanec	1.745,01	0,03%
67.	65831430042	SERVIS HIDRAULIKE, ING. GORAN HERCEG	ANTE STARČEVIĆA 25, 42000, VARAŽDIN	696,40	0,01%
68.	77045852140	TARANDEK TRANSPORTI DOO	Zasadbreg 259/A, Zasadbreg	32.874,86	0,52%
69.	62524947339	TOMA PALETE d.o.o.	Industrijska cesta 16, 10360, Sesvete	43.312,50	0,68%
70.	24312302965	TP VARAŽDIN d.o.o.	Optujska 26, 42000, Varaždin	25.500,00	0,40%
71.	09723196392	TRANSPORTI MARTINEZ, STJEPAN MARTINEZ	STJEPANA RADIĆA 49, 42204, BELETINEC	10.076,45	0,16%
72.	09778587787	TRGOPLAST D.O.O	Vincekov Breg 7, 10000, Zagreb	625,00	0,01%
73.	LT100013032618	UAB MONDEVA		266.864,22	4,21%
74.	71843925886	UNIVERZAL d.o.o.	Cehovska 10, 42000, Varaždin	900,00	0,01%
75.	20752352202	Ustanova AURA FIT	Frana Supila 7A, 42000, Varaždin	305,35	0,00%

76.	39048902955	VARKOM d.d.	Trg Bana Jelačića 15, 42000, Varaždin	1.423,96	0,02%
77.	41540201755	VETERINARSKA STANICA d.d.	Trg Ivana Perkovca 24, 42000, Varaždin	1.085,45	0,02%
78.	LT100003524715	VIGIDAS PACK		685,86	0,01%
79.	67831009658	VULKANIZERSTVO ĐURAS	S. RADIĆA 32, 42205, VIDOVEC	9.910,50	0,16%
80.	52641439848	WURTH HRVATSKA D.O.O	Franje Lučića 32, 10000, Zagreb	503,25	0,01%
81.	82752153530	ZAGREBINSPEKT d.o.o.	Draškovićeva 29, 10000, Zagreb	6.625,00	0,10%
82.	07443745075	ZELINAPROMET D.O.O	Drenova Gornja 1/c, 10380, Sveti Ivan Zelina	7.795,00	0,12%
		Ukupno:		**6.340.085,22**	**100,00%**

Neosigurani vjerovnici

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA	IZNOS	STRUKTURA
1.	26702280390	HRVATSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVITAK	J. Strossmayera 9, 10000, Zagreb	2.567.717,74	100,00%
			Ukupno:	**2.567.717,74**	**100,00%**

Razlučni vjerovnici

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1.	74075616034	KRISTIJAN NOVAK	10.407,98
2.	52796652973	JOSIP MODRIĆ	5.901,00
3.	94872886552	JURICA DREVEN	5.085,00
4.	26984315932	DRAGUTIN OREŠEC	5.695,00
5.	27563497034	DAVOR LONČARIĆ	3.089,13
6.	29239788978	RENATA C. LONČARIĆ	49.382,71
7.	64808308027	BORNA BIRO	4.926,16
8.	61746834591	EVA OREŠEC	4.795,00
9.	46203334325	ZLATKO SODAR	4.485,00
10.	42720373880	SINIŠA HUSNJAK	3.500,00
11.	92371957755	DAMIR ČURILA	400,00
		Ukupno:	**97.666,98**

Prioritetne tražbine

RBR	DRUGA STRANA	BROJ PREDMETA	SPORNO OTRAŽIVANJE U KUNAMA	POLOŽAJ DUŽNIKA
1.	GEN-I Hrvatska d.o.o.	Povrv 49/2021	64.384,68 kn	Tuženik
2.	GEN-I Hrvatska d.o.o.	Povrv 1224/2021	64.384,68 kn	Tuženik
3.	FINA	Pp 726/2021	-	Okrivljenik
4.		Pp-Ikp 392/2021	-	Osuđenik
5.	Državni inspektorat Varaždin	Pp-G 562/2019	-	Okrivljenik
6.	Državni inspektrorat Varaždin		-	Okrivljenik
7.	Toma palete d.o.o., Sesvete	Ovrv 2/2021	43.312,50 kn	Ovršenik
8.	Zelinapromet d.o.o., Drenova Gornja	Ovrv 426/2021	7.795,00 kn	Ovršenik
9.	OPG Željko Crlenjak, Cirkvena	Ovrv 111/2021	19.000,00 kn	Ovršenik
10.	Benela d.o.o., Jalkovec	Ovrv 110/2021	29.465,37 kn	Ovršenik
11.	Koriel d.o.o., Vinica	Ovrv 646/2021	317.298,56 kn	Ovršenik
12.	Pečenjarnica Ris j.d.o.o., Nedeljanjec	Ovrv 259/2021	37.587,00 kn	Ovršenik
13.	TP Varaždin d.o.o., Varaždin	Ovrv 13/2021	25.500,00 kn	Ovršenik
		Ukupno:	544.343,11 kn	

Osporene tražbine – sudski postupci

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.03.2021. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Sirovine i materijal	2.006.812
2. Gotovi proizvodi	520.291
3. Trgovačka roba	473.013
4. Potraživanja od kupaca	674.033
5. Potraživanja od države i drugih institucija	164.531
6. Ostala potraživanja	258.748
7. Dani zajmovi, depoziti i slično	76.100
8. Novac u banci i blagajni	11.391
9. Postrojenja i oprema	1.512.473
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	5.697.392,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.520.044
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	1.981.096
3. Obveze prema dobavljačima	2.889.956
4. Obveze prema zaposlenicima	97.667
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	370.853
6. Ostale kratkoročne obveze	2.481
UKUPNO OBVEZE	8.862.097
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**-3.164.705**

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.03.2021. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -3.164.705 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.

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO (HRK)	SALDO (EUR)	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS (HRK)	OTPIS (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (HRK)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	5.509.038,96	731.175,12	100,00%	70,00%	3.856.327,27	511.822,59	1.652.711,69	219.352,54	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	**5.509.038,96**	**731.175,12**	**100,00%**	-	**3.856.327,27**	**511.822,59**	**1.652.711,69**	**219.352,54**	-	-	-
B	Osporene tražbine	2.400.006,53	318.535,61	46,36%	70,00%	1.680.004,57	-	720.001,96	-	-	12 mjeseci	60 mjeseci
C	Razlučni vjerovnici	2.777.180,44	368.595,19	53,64%	-	-	-	-	-	-	-	-
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	5.177.186,97	687.130,79	100,00%	-	-	-	-	-	-	-	-

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 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.

- **Osporene tražbine.** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

- **Razlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se otplata 50% od utvrđenih tražbina u 84 jednaka mjesečna anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, 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** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 02. svibnja 2022. godine iznosi 5.509.038,96 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.

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (HRK)	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (EUR)	OTPIS (HRK)	OTPIS (EUR)	PREOSTALO ZA OTPLATU (HRK)	PREOSTALO ZA OTPLATU (EUR)	ANUITET (HRK)	ANUITET (EUR)	STRUKTURA
1	ATEKO društvo s ograničenom odgovornošću za graditeljstvo	00644883809	Vukovarska 1IV, 10310 Ivanić-Grad	1.618.920,49	214.867,67	1.133.244,34	150.407,37	485.676,15	64.460,30	10.118,25	1.342,92	29,39%
2	AUTO CENTAR FLORIJANIĆ društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	99979550605	Dravska 83, 42202 Trnovec	23.725,63	3.148,93	16.607,94	2.204,25	7.117,69	944,68	148,29	19,68	0,43%
3	AUTOMOBIL - LONČAR društvo s ograničenom odgovornošću - trgovačko servisno društvo	30081527443	Gospodarska 29c, 42000 Varaždin	10.040,00	1.332,54	7.028,00	932,78	3.012,00	399,76	62,75	8,33	0,18%
4	BENELA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	52580548740	Varaždinska ulica, odvojak lli kbr. 2, 42000 Jalkovec	30.606,79	4.062,22	21.424,75	2.843,55	9.182,04	1.218,67	191,29	25,39	0,56%
5	BROX TRADING GMBH	ATU64852109	Seybelgasse 20 , 1230 Wien, Austrija	30.868,28	4.096,92	21.607,80	2.867,85	9.260,48	1.229,08	192,93	25,61	0,56%
6	CENTAR ZA KOMBINIRANI TRANSPORT ZAGREB, d.d. za proizvodnju, prijevoz, otpremništvo i trgovinu	49800593791	Trg senjskih uskoka 7-8, 10000 Zagreb	681.444,48	90.443,23	477.011,14	63.310,26	204.433,34	27.132,97	4.259,03	565,27	12,37%
7	DIKA ŠTIK društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	75029319052	Brodec 6, 40315 Vratišinec	2.941,25	390,37	2.058,88	273,26	882,38	117,11	18,38	2,44	0,05%
8	EVOLVA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge i trgovinu	77990604256	Čehovska ulica 12, 42000 Varaždin	4.375,00	580,66	3.062,50	406,46	1.312,50	174,20	27,34	3,63	0,08%
9	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	498,99	66,23	349,29	46,36	149,70	19,87	3,12	0,41	0,01%
10	GalOn Vode d.o.o. za trgovinu i usluge	37353413087	Ludbreška 116, 42230 Globoček Ludbreški	522,18	69,31	365,53	48,51	156,65	20,79	3,26	0,43	0,01%
11	RURSUS N.V. (G-BLOCK)	BE0635562806	Pathoekweg 212 BE 8000 BRUGGE, Belgija	61.822,53	8.205,26	43.275,77	5.743,68	18.546,76	2.461,58	386,39	51,28	1,12%
12	GLOBAL PROVENTUS d.o.o. za trgovinu i usluge	15712462633	Mokrička 36, 10290 Zaprešić	22.779,75	3.023,39	15.945,83	2.116,37	6.833,93	907,02	142,37	18,90	0,41%
13	GRAD VARAŽDIN	13269011531	Trg kralja Tomislava 1, 42000 Varaždin	12.009,61	1.593,95	8.406,73	1.115,76	3.602,88	478,18	75,06	9,96	0,22%
14	GS1 CROATIA - HRVATSKO UDRUŽENJE ZA AUTOMATSKU IDENTIFIKACIJU, ELEKTRONIČKU RAZMJENU PODATAKA I UPRAVLJANJE POSLOVNIM PROCESIMA	03365973101	Preradovićeva 35, 10000 Zagreb	1.593,00	211,43	1.115,10	148,00	477,90	63,43	9,96	1,32	0,03%
15	HEP - Opskrba d.o.o. za opskrbu potrošača električnom,	63073332379	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	55.294,33	7.338,82	38.706,03	5.137,17	16.588,30	2.201,65	345,59	45,87	1,00%

	toplinskom energijom i plinom											
16	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	20.014,29	2.656,35	14.010,00	1.859,45	6.004,29	796,91	125,09	16,60	0,36%
17	HERMO društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, transport i zastupanje	79517967255	Krešimira Filića 114B, 42000 Varaždin	400.879,93	53.205,91	280.615,95	37.244,14	120.263,98	15.961,77	2.505,50	332,54	7,28%
18	Hrvatski Telekom d.d.	81793146560	Radnička cesta 21, 10000 Zagreb	3.023,19	401,25	2.116,23	280,87	906,96	120,37	18,89	2,51	0,05%
19	IBRA-KRIŠTOFIĆ društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu, izradu i brušenje reznih alata	78464338697	Rade Končara 67, 40315 Mursko Središće	450,00	59,73	315,00	41,81	135,00	17,92	2,81	0,37	0,01%
20	KALI društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	89022761842	Josipa Bajkovca 15, 40000 Strahoninec	406,25	53,92	284,38	37,74	121,88	16,18	2,54	0,34	0,01%
21	BORKA KLIČAN-ŠTIH	96417877871	MALI VRH 202, 42204 VARAŽDIN BREG	543.299,68	72.108,26	380.309,78	50.475,78	162.989,90	21.632,48	3.395,62	450,68	9,86%
22	BISERKA SKUPNJAK, vl. KNJIGOVODSTVENI BIRO BS	49421049702	VARAŽDINSKA ULICA 133, 42202 TRNOVEC	43.695,00	5.799,32	30.586,50	4.059,53	13.108,50	1.739,80	273,09	36,25	0,79%
23	KODRA društvo s ograničenom odgovornošću za distribuciju plina	81118596940	Vrtna 40, 42202 Bartolovec	1.703,20	226,05	1.192,24	158,24	510,96	67,82	10,65	1,41	0,03%
24	KORIEL društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	23997663696	Mate Rupčića 35, 42243 Vinica	326.629,36	43.351,17	228.640,55	30.345,82	97.988,81	13.005,35	2.041,43	270,94	5,93%
25	KOS TRANSPORTI društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz robe, špediciju i trgovinu	99654943646	Čehovska 13, 42000 Varaždin	232.055,66	30.799,08	162.438,96	21.559,36	69.616,70	9.239,72	1.450,35	192,49	4,21%
26	KTC proizvodnja, trgovina, usluge i turistička agencija, d.d.	95970838122	N.Tesle 18, 48260 Križevci	2.720,03	361,01	1.904,02	252,71	816,01	108,30	17,00	2,26	0,05%
27	LAGERMAX AED Croatia, d.o.o. za međunarodno otpremništvo	06465158976	Zagorska magistrala 16, 10297 Luka	4.447,99	590,35	3.113,59	413,24	1.334,40	177,10	27,80	3,69	0,08%
28	MAG-COMMERCE društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	57269622478	Maršala Tita 6, 40000 Šenkovec	5.044,91	669,57	3.531,44	468,70	1.513,47	200,87	31,53	4,18	0,09%
29	MGA-TRGOVINA društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, ugostiteljstvo, poljoprivredu i turizam	73069374931	Bosanci 6B, 47251 Bosiljevo	1.348,36	178,96	943,85	125,27	404,51	53,69	8,43	1,12	0,02%
30	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Bošnjakovićeva 5, 10000 ZAGREB	185.460,70	24.614,86	129.822,49	17.230,41	55.638,21	7.384,46	1.159,13	153,84	3,37%
31	STJEPAN i LEOPOLD ŽIVKOVIĆ, vl. MONEX zajednički obrt	03085845376	BANA JOSIPA JELAČIĆA 87, 32274 ŠTITAR	17.753,45	2.356,29	12.427,42	1.649,40	5.326,04	706,89	110,96	14,73	0,32%
32	MY WAY društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	98558989346	Otokara Keršovanija 4, 40000 Čakovec	443,00	58,80	310,10	41,16	132,90	17,64	2,77	0,37	0,01%
33	FRANJO JAMBROŠIĆ, vl. Obrt LITUS za marketing i usluge	09178997647	DRAVSKA POLJANA 3, 42000 VARAŽDIN	2.875,00	381,58	2.012,50	267,10	862,50	114,47	17,97	2,38	0,05%
34	MARKO HORVATIĆ, vl. OBRT ZA PRIJEVOZ	86349677158	GLAVIĆ 78, 42204 VARAŽDIN BREG	1.125,00	149,31	787,50	104,52	337,50	44,79	7,03	0,93	0,02%
35	OOO WOODSTARKINVEST	692041921	Borisov discrict Vil. Ugly Octyabrskaya 5X str, Minsk region, Bjelorusija	108.697,90	14.426,69	76.088,53	10.098,68	32.609,37	4.328,01	679,36	90,17	1,97%
36	ANTONIO PANIĆ, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo ANTONIO PANIĆ	76036840732	ULICA BOŽENE LOBOREC 7, 48000 KOPRIVNICA	3.435,20	455,93	2.404,64	319,15	1.030,56	136,78	21,47	2,85	0,06%
37	FRANJO BABIĆ, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo FRANJO BABIĆ	53404045709	ULICA STJEPANA RADIĆA 11, 48260 KRIŽEVCI	15.675,00	2.080,43	10.972,50	1.456,30	4.702,50	624,13	97,97	13,00	0,28%
38	IVAN GAŠPARIĆ, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo IVAN GAŠPARIĆ	54887688675	BREZJE 8, 10342 BREZJE	7.600,00	1.008,69	5.320,00	706,09	2.280,00	302,61	47,50	6,30	0,14%
39	MATEJ BELEC, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo MATEJ BELEC	01531469755	ĐURĐEVAČKA 6, 48362 PRUGOVAC	3.616,00	479,93	2.531,20	335,95	1.084,80	143,98	22,60	3,00	0,07%
40	ŽELJKO CRLENJAK, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo ŽELJKO CRLENJAK	60629178589	VINOGRADSKA ULICA 5, 48214 CIRKVENA	21.231,07	2.817,85	14.861,75	1.972,49	6.369,32	845,35	132,69	17,61	0,39%
41	Pečenjarnica RIS jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za ugostiteljstvo i usluge	26361092662	Varaždinska 60, 42000 Nedeljanec	41.382,91	5.492,46	28.968,04	3.844,72	12.414,87	1.647,74	258,64	34,33	0,75%

42	P.H.U.T. ZAREMBA	PL6621070684	Monika i Mariusz Zaremba Sp J., Węchadłów 142, 28-411 Michałów, Poljska	22.562,50	2.994,56	15.793,75	2.096,19	6.768,75	898,37	141,02	18,72	0,41%
43	POLJOCENTAR trgovačko društvo za trgovinu i usluge d.o.o.	49929727453	Obrtnička 12, 48260 Križevci	2.294,37	304,52	1.606,06	213,16	688,31	91,35	14,34	1,90	0,04%
44	ŽELJKO REPIĆ, vl. POPRAVAK KUĆANSKIH APARATA	77412600143	VUKOVARSKA 1, 42000 HRAŠĆICA	3.675,00	487,76	2.572,50	341,43	1.102,50	146,33	22,97	3,05	0,07%
45	FRANJO SRNEC, vl. POSREDOVANJE U TRGOVINI SRNEC	52100225782	DONJI PUSTAKOVEC 1031, 40323 DONJI PUSTAKOVEC	15.711,49	2.085,27	10.998,04	1.459,69	4.713,45	625,58	98,20	13,03	0,29%
46	MLADEN HOŠNJAK, vl. PRIJEVOZ I TRGOVINA	11723738409	VARAŽDINSKA 241, 42209 SRAČINEC	29.685,82	3.939,99	20.780,07	2.757,99	8.905,75	1.182,00	185,54	24,62	0,54%
47	ŽELJKO RITONJA	52642112478	PRELOŠKA 91, 40000 ČAKOVEC	180,30	23,93	126,21	16,75	54,09	7,18	1,13	0,15	0,00%
48	SERVIS ĆMREČAK društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	78069311047	Vinogradska 37, 42204 Križanec	1.745,01	231,60	1.221,51	162,12	523,50	69,48	10,91	1,45	0,03%
49	IVAN ŠTIH	06956189581	MALI VRH 202, 42204 VARAŽDIN BREG	403.419,71	53.543,00	282.393,80	37.480,10	121.025,91	16.062,90	2.521,37	334,64	7,32%
50	TARANDEK TRANSPORTI društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz robe	77045852140	Zasadbreg 259A, 40000 Zasadbreg	32.874,86	4.363,24	23.012,40	3.054,27	9.862,46	1.308,97	205,47	27,27	0,60%
51	TOMA PALETE d.o.o. za trgovinu i proizvodnju	62524947339	Industrijska cesta 16, 10360 Sesvete	49.805,97	6.610,39	34.864,18	4.627,27	14.941,79	1.983,12	311,29	41,31	0,90%
52	TP VARAŽDIN društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, proizvodnju, ugostiteljstvo i pružanje usluga	24312302965	Optujska 26, 42000 Varaždin	25.500,00	3.384,43	17.850,00	2.369,10	7.650,00	1.015,33	159,38	21,15	0,46%
53	STJEPAN MARTINEZ, vl. TRANSPORTI MARTINEZ	09723196392	STJEPANA RADIĆA 49, 42214 BELETINEC	10.076,45	1.337,37	7.053,52	936,16	3.022,94	401,21	62,98	8,36	0,18%
54	TRGOPLAST prijevoz, trgovina i usluge, d.o.o.	09778587787	Vincekov Breg 7, 10000 Zagreb	625,00	82,95	437,50	58,07	187,50	24,89	3,91	0,52	0,01%
55	TRIGLAV OSIGURANJE d. d.	29743547503	Antuna Heinza 4, 10000 Zagreb	10.971,98	1.456,23	7.680,39	1.019,36	3.291,59	436,87	68,57	9,10	0,20%
56	UAB MONDEVA	LT100013032618	Eišiškių Sodų 18-oji g. 11 Vilnius 02194 Litva	266.864,22	35.418,97	186.804,95	24.793,28	80.059,27	10.625,69	1.667,90	221,37	4,84%
57	UNIVERZAL društvo s ograničenom odgovornošću za gospodarenje otpadom, proizvodnju i trgovinu	71843925886	Čehovska 10, 42000 Varaždin	1.651,18	219,15	1.155,83	153,40	495,35	65,74	10,32	1,37	0,03%
58	Ustanova za zdravstveni skrb AURA FIT	20752352202	Frana Supila 7A, 42000 Varaždin	305,35	40,53	213,75	28,37	91,61	12,16	1,91	0,25	0,01%
59	VARKOM dioničko društvo za opskrbu vodom i odvodnju otpadnih voda	39048902955	Trg Bana Jelačića 15, 42000 Varaždin	1.423,98	188,99	996,77	132,29	427,19	56,70	8,90	1,18	0,03%
60	VETERINARSKA STANICA, dioničko društvo, VARAŽDIN	41540201755	Trg Ivana Perkovca 24, 42000 Varaždin	532,87	70,72	373,01	49,51	159,86	21,22	3,33	0,44	0,01%
61	VLADIMIR ĐURAS, vl. VULKANIZERSTVO ĐURAS	67831009658	KRALJA BELE IV 49, 42205 ŠIJANEC	9.910,50	1.315,35	6.937,35	920,74	2.973,15	394,60	61,94	8,22	0,18%
62	ZAGREBINSPEKT d.o.o. za kontrolu i inženjering	82752153530	Draškovićeva 29, 10000 Zagreb	6.625,00	879,29	4.637,50	615,50	1.987,50	263,79	41,41	5,50	0,12%
63	ZELINAPROMET društvo s ograničenom odgovornošću za prozvodnju, trgovinu, ugostiteljstvo i usluge	07443745075	Drenova Gorja 1c, 10380 Sveti Ivan Zelina	7.795,00	1.034,57	5.456,50	724,20	2.338,50	310,37	48,72	6,47	0,14%
64	KULOVAC Cezim Lademitelservice	ATU66204822	Sagerstrasse 2 5303 Thalgau, Österreich	52.347,03	6.947,64	36.642,92	4.863,35	15.704,11	2.084,29	327,17	43,42	0,95%
			Ukupno:	**5.508.038,96**	**731.175,12**	**3.856.327,27**	**511.822,59**	**1.652.711,69**	**219.352,54**	**34.431,48**	**4.569,84**	**100,00%**

Neosigurani vjerovnici

- **<u>Osporene tražbine.</u>** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (HRK)	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (EUR)	OTPIS (HRK)	OTPIS (EUR)	PREOSTALO ZA OTPLATU (HRK)	PREOSTALO ZA OTPLATU (EUR)	ANUITET (HRK)	ANUITET (EUR)	STRUKTURA
1	ATEKO društvo s ograničenom odgovornošću za graditeljstvo	00644883809	Vukovarska 1IV, 10310 Ivanić-Grad	1.618.920,49	214.867,67	1.133.244,34	150.407,37	485.676,15	64.460,30	10.118,25	1.342,92	29,39%
2	AUTO CENTAR FLORIJANIĆ društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	99979550605	Dravska 83, 42202 Trnovec	23.725,63	3.148,93	16.607,94	2.204,25	7.117,69	944,68	148,29	19,68	0,43%
3	AUTOMOBIL - LONČAR društvo s ograničenom odgovornošću - trgovačko servisno društvo	30081527443	Gospodarska 29c, 42000 Varaždin	10.040,00	1.332,54	7.028,00	932,78	3.012,00	399,76	62,75	8,33	0,18%
4	BENELA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	52580548740	Varaždinska ulica, odvojak II kbr. 2, 42000 Jalkovec	30.606,79	4.062,22	21.424,75	2.843,55	9.182,04	1.218,67	191,29	25,39	0,56%
5	BROX TRADING GMBH	ATU64862109	Seybelgasse 20 , 1230 Wien, Austrija	30.868,28	4.096,92	21.607,80	2.867,85	9.260,48	1.229,08	192,93	25,61	0,56%
6	CENTAR ZA KOMBINIRANI TRANSPORT ZAGREB, d.d. za proizvodnju, prijevoz, otpremništvo i trgovinu	49800593791	Trg senjskih uskoka 7-8, 10000 Zagreb	681.444,48	90.443,23	477.011,14	63.310,26	204.433,34	27.132,97	4.259,03	565,27	12,37%
7	DIKA ŠTIK društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	75029319052	Brodec 6, 40315 Vratišinec	2.941,25	390,37	2.058,88	273,26	882,38	117,11	18,38	2,44	0,05%
8	EVOLVA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge i trgovinu	77990504256	Čehovska ulica 12, 42000 Varaždin	4.375,00	580,66	3.062,50	406,46	1.312,50	174,20	27,34	3,63	0,08%
9	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	498,99	66,23	349,29	46,36	149,70	19,87	3,12	0,41	0,01%
10	GalOn Vode d.o.o. za trgovinu i usluge	37353413087	Ludbreška 116, 42230 Globočec Ludbreški	522,18	69,31	365,53	48,51	156,65	20,79	3,26	0,43	0,01%
11	RURSUS N.V. (G-BLOCK)	BE0635562606	Pathoekweg 212 BE 8000 BRUGGE, Belgija	61.822,53	8.205,26	43.275,77	5.743,68	18.546,76	2.461,58	386,39	51,28	1,12%
12	GLOBAL PROVENTUS d.o.o. za trgovinu i usluge	15712462633	Mokrička 36, 10290 Zaprešić	22.779,75	3.023,39	15.945,83	2.116,37	6.833,93	907,02	142,37	18,90	0,41%
13	GRAD VARAŽDIN	13269011531	Trg kralja Tomislava 1, 42000 Varaždin	12.009,61	1.593,95	8.406,73	1.115,76	3.602,88	478,18	75,06	9,96	0,22%
14	GS1 CROATIA - HRVATSKO UDRUŽENJE ZA AUTOMATSKU IDENTIFIKACIJU, ELEKTRONIČKU RAZMJENU PODATAKA I UPRAVLJANJE POSLOVNIM PROCESIMA	03365973101	Preradovićeva 35, 10000 Zagreb	1.593,00	211,43	1.115,10	148,00	477,90	63,43	9,96	1,32	0,03%
15	HEP - Opskrba d.o.o. za opskrbu potrošača električnom, toplinskom energijom i plinom	63073332379	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	55.294,33	7.338,82	38.706,03	5.137,17	16.588,30	2.201,65	345,59	45,87	1,00%
16	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	20.014,29	2.656,35	14.010,00	1.859,45	6.004,29	796,91	125,09	16,60	0,36%

17	HERMO društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, transport i zastupanje	79517967255	Krešimira Filića 114B, 42000 Varaždin	400.879,93	53.205,91	280.615,95	37.244,14	120.263,98	15.961,77	2.505,50	332,54	7,28%
18	Hrvatski Telekom d.d.	81793146560	Radnička cesta 21, 10000 Zagreb	3.023,19	401,25	2.116,23	280,87	906,96	120,37	18,89	2,51	0,05%
19	IBRA-KRIŠTOFIĆ društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu, izradu i brušenje reznih alata	78464338697	Ruđe Končara 67, 40315 Mursko Središće	450,00	59,73	315,00	41,81	135,00	17,92	2,81	0,37	0,01%
20	KALI društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	89022761842	Josipa Bajkovca 15, 40000 Strahoninec	406,25	53,92	284,38	37,74	121,88	16,18	2,54	0,34	0,01%
21	BORKA KLIČAN-ŠTIH	95417877871	MALI VRH 202, 42204 VARAŽDIN BREG	543.299,68	72.108,26	380.309,78	50.475,78	162.989,90	21.632,48	3.395,62	450,68	9,86%
22	BISERKA SKUPNJAK, vl. KNJIGOVODSTVENI BIRO BS	49421049702	VARAŽDINSKA ULICA 133, 42202 TRNOVEC	43.695,00	5.799,32	30.586,50	4.059,53	13.108,50	1.739,80	273,09	36,25	0,79%
23	KODRA društvo s ograničenom odgovornošću za distribuciju plina	81118596940	Vrtna 40, 42202 Bartolovec	1.703,20	226,05	1.192,24	158,24	510,96	67,82	10,65	1,41	0,03%
24	KORIEL društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	23997863696	Mate Rupčića 35, 42243 Vinica	326.629,36	43.351,17	228.640,55	30.345,82	97.988,81	13.005,35	2.041,43	270,94	5,93%
25	KOS TRANSPORTI društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz robe, špediciju i trgovinu	99654943646	Čehovska 13, 42000 Varaždin	232.055,66	30.799,08	162.438,96	21.559,36	69.616,70	9.239,72	1.450,35	192,49	4,21%
26	KTC proizvodnja, trgovina, usluge i turistička agencija, d.d.	95970838122	N.Tesle 18, 48260 Križevci	2.720,03	361,01	1.904,02	252,71	816,01	108,30	17,00	2,26	0,05%
27	LAGERMAX AED Croatia, d.o.o. za međunarodno otpremništvo	06465158978	Zagorske magistrale 16, 10297 Luka	4.447,99	590,35	3.113,59	413,24	1.334,40	177,10	27,80	3,69	0,08%
28	MAG-COMMERCE društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	57269622478	Maršala Tita 6, 40000 Šenkovec	5.044,91	669,57	3.531,44	468,70	1.513,47	200,87	31,53	4,18	0,09%
29	MGA-TRGOVINA društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, ugostiteljstvo, poljoprivredu i turizam	73099374931	Bosanci 6B, 47251 Bosiljevo	1.348,36	178,96	943,85	125,27	404,51	53,69	8,43	1,12	0,02%
30	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 ZAGREB	185.460,70	24.614,86	129.822,49	17.230,41	55.638,21	7.384,46	1.159,13	153,84	3,37%
31	STJEPAN i LEOPOLD ŽIVKOVIĆ, vl. MONEX zajednički obrt	03085845376	BANA JOSIPA JELAČIĆA 87, 32274 ŠTITAR	17.753,45	2.356,29	12.427,42	1.649,40	5.326,04	706,89	110,96	14,73	0,32%
32	MY WAY društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	98558989346	Otokara Keršovanija 4, 40000 Čakovec	443,00	58,80	310,10	41,16	132,90	17,64	2,77	0,37	0,01%
33	FRANJO JAMBROŠIĆ, vl. Obrt LITUS za marketing i usluge	09178997647	DRAVSKA POLJANA 3, 42000 VARAŽDIN	2.875,00	381,58	2.012,50	267,10	862,50	114,47	17,97	2,38	0,05%
34	MARKO HORVATIĆ, vl. OBRT ZA PRIJEVOZ	86349677158	GLAVIĆ 78, 42204 VARAŽDIN BREG	1.125,00	149,31	787,50	104,52	337,50	44,79	7,03	0,93	0,02%
35	OOO WOODSTARKINVEST	692041921	Borisov discrict Vil. Ugly Octyabrskaya 5X str, Minsk region, Bjelorusija	108.697,90	14.426,69	76.088,53	10.098,68	32.609,37	4.328,01	679,36	90,17	1,97%

36	ANTONIO PANIĆ, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo ANTONIO PANIĆ	76036840732	ULICA BOŽENE LOBOREC 7, 48000 KOPRIVNICA	3.435,20	455,93	2.404,64	319,15	1.030,56	136,78	21,47	2,85	0,06%
37	FRANJO BABIĆ, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo FRANJO BABIĆ	53404045709	ULICA STJEPANA RADIĆA 11, 46260 KRIŽEVCI	15.675,00	2.080,43	10.972,50	1.456,30	4.702,50	624,13	97,97	13,00	0,28%
38	IVAN GAŠPARIĆ, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo IVAN GAŠPARIĆ	54887688675	BREZJE 8, 10342 BREZJE	7.600,00	1.008,69	5.320,00	706,09	2.280,00	302,61	47,50	6,30	0,14%
39	MATEJ BELEC, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo MATEJ BELEC	01531469755	ĐURĐEVAČKA 6, 48362 PRUGOVAC	3.616,00	479,93	2.531,20	335,95	1.084,80	143,98	22,60	3,00	0,07%
40	ŽELJKO CRLENJAK, nositelj Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo ŽELJKO CRLENJAK	60629178589	VINOGRADSKA ULICA 5, 48214 CIRKVENA	21.231,07	2.817,85	14.861,75	1.972,49	6.369,32	845,35	132,69	17,61	0,39%
41	Pečenjarnica RIS jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za ugostiteljstvo i usluge	26361092662	Varaždinska 60, 42000 Nedeljanec	41.382,91	5.492,46	28.968,04	3.844,72	12.414,87	1.647,74	258,64	34,33	0,75%
42	P.H.U.T. ZAREMBA	PL6621070684	Monika i Mariusz Zaremba Sp J., Węchadłów 142, 28-411 Michałów, Poljska	22.562,50	2.994,56	15.793,75	2.096,19	6.768,75	898,37	141,02	18,72	0,41%
43	POLJOCENTAR trgovačko društvo za trgovinu i usluge d.o.o.	49929727453	Obrtnička 12, 46260 Križevci	2.294,37	304,52	1.606,06	213,16	688,31	91,35	14,34	1,90	0,04%
44	ŽELJKO REPIĆ, vl. POPRAVAK KUĆANSKIH APARATA	77412600143	VUKOVARSKA 1, 42000 HRAŠĆICA	3.675,00	487,76	2.572,50	341,43	1.102,50	146,33	22,97	3,05	0,07%
45	FRANJO SRNEC, vl. POSREDOVANJE U TRGOVINI SRNEC	52100225782	DONJI PUSTAKOVEC 1031, 40323 DONJI PUSTAKOVEC	15.711,49	2.085,27	10.998,04	1.459,69	4.713,45	625,58	98,20	13,03	0,29%
46	MLADEN HOŠNJAK, vl. PRIJEVOZ I TRGOVINA	11723738409	VARAŽDINSKA 241, 42209 SRAČINEC	29.685,82	3.939,99	20.780,07	2.757,99	8.905,75	1.182,00	185,54	24,62	0,54%
47	ŽELJKO RITONJA	52642112478	PRELOŠKA 91, 40000 ČAKOVEC	180,30	23,93	126,21	16,75	54,09	7,18	1,13	0,15	0,00%
48	SERVIS CMREČAK društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	78068311047	Vinogradska 37, 42204 Križanec	1.745,01	231,60	1.221,51	162,12	523,50	69,48	10,91	1,45	0,03%
49	IVAN ŠTIH	06956189581	MALI VRH 202, 42204 VARAŽDIN BREG	403.419,71	53.543,00	282.393,80	37.480,10	121.025,91	16.062,90	2.521,37	334,64	7,32%
50	TARANDEK TRANSPORTI društvo s ograničenom odgovornošću za prijevoz robe	77045852140	Zasadbreg 259A, 40000 Zasadbreg	32.874,86	4.363,24	23.012,40	3.054,27	9.862,46	1.308,97	205,47	27,27	0,60%
51	TOMA PALETE d.o.o. za trgovinu i proizvodnju	62524947339	Industrijska cesta 16, 10360 Sesvete	49.805,97	6.610,39	34.864,18	4.627,27	14.941,79	1.983,12	311,29	41,31	0,90%

52	TP VARAŽDIN društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, proizvodnju, ugostiteljstvo i pružanje usluga	24312302965	Optujska 26, 42000 Varaždin	25.500,00	3.384,43	17.850,00	2.369,10	7.650,00	1.015,33	159,38	21,15	0,46%
53	STJEPAN MARTINEZ, vl. TRANSPORTI MARTINEZ	09723196392	STJEPANA RADIĆA 49, 42214 BELETINEC	10.076,45	1.337,37	7.053,52	936,16	3.022,94	401,21	62,98	8,36	0,18%
54	TRGOPLAST prijevoz, trgovina i usluge, d.o.o.	09778587787	Vincekov Breg 7, 10000 Zagreb	625,00	82,95	437,50	58,07	187,50	24,89	3,91	0,52	0,01%
55	TRIGLAV OSIGURANJE d. d.	29743547503	Antuna Heinza 4, 10000 Zagreb	10.971,98	1.456,23	7.680,39	1.019,36	3.291,59	436,87	68,57	9,10	0,20%
56	UAB MONDEVA	LT100013032618	Eišiškių Sodų 18-oji g. 11 Vilnius 02194 Litva	266.864,22	35.416,97	186.804,95	24.793,28	80.059,27	10.625,69	1.667,90	221,37	4,84%
57	UNIVERZAL društvo s ograničenom odgovornošću za gospodarenje otpadom, proizvodnju i trgovinu	71843925886	Cehovska 10, 42000 Varaždin	1.651,18	219,15	1.155,83	153,40	495,35	65,74	10,32	1,37	0,03%
58	Ustanova za zdravstvenu skrb AURA FIT	20752352202	Frana Supila 7A, 42000 Varaždin	305,35	40,53	213,75	28,37	91,61	12,16	1,91	0,25	0,01%
59	VARKOM dioničko društvo za opskrbu vodom i odvodnju otpadnih voda	39048902955	Trg Bana Jelačića 15, 42000 Varaždin	1.423,96	188,99	996,77	132,29	427,19	56,70	8,90	1,18	0,03%
60	VETERINARSKA STANICA, dioničko društvo, VARAŽDIN	41540201755	Trg Ivana Perkovca 24, 42000 Varaždin	532,87	70,72	373,01	49,51	159,86	21,22	3,33	0,44	0,01%
61	VLADIMIR ĐURAS, vl. VULKANIZERSTVO ĐURAS	67831009658	KRALJA BELE IV 49, 42205 ŠIJANEC	9.910,50	1.315,35	6.937,35	920,74	2.973,15	394,60	61,94	8,22	0,18%
62	ZAGREBINSPEKT d.o.o. za kontrolu i inženjering	82752153530	Draškovićeva 29, 10000 Zagreb	6.625,00	879,29	4.637,50	615,50	1.987,50	263,79	41,41	5,50	0,12%
63	ZELINAPROMET društvo s ograničenom odgovornošću za prozvodnju, trgovinu, ugostiteljstvo i usluge	07443745075	Drenova Gornja 1c, 10380 Sveti Ivan Zelina	7.795,00	1.034,57	5.456,50	724,20	2.338,50	310,37	48,72	6,47	0,14%
64	KULOVAC Cazim Lademittelservice	ATU66204822	Sagerstrasse 2 5303 Thalgau, Österreich	52.347,03	6.947,64	36.642,92	4.863,35	15.704,11	2.084,29	327,17	43,42	0,95%
			Ukupno:	**5.509.038,96**	**731.175,12**	**3.856.327,27**	**511.822,59**	**1.652.711,69**	**219.352,54**	**34.431,49**	**4.569,84**	**100,00%**

Osporene tražbine

- **Razlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se otplata 50% od utvrđenih tražbina u 84 jednaka mjesečna anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (HRK)	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE (EUR)	STRUKTURA
1	RAZLUČNI VJEROVNIK - HRVATSKA BANKA ZA OBNOVU I RAZVITAK	26702280390	STROSSMAYEROV TRG 9, 10000 ZAGREB	2.777.180,44	368.595,19	100,00%
			Ukupno:	**2.777.180,44**	**368.595,19**	**100,00%**

Razlučni vjerovnici

- **Osporene tražbine – sudski postupci.** Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmet tražbine društvo ne priznaje.

RBR	DRUGA STRANA	BROJ PREDMETA	SPORNO OTRAŽIVANJE U KUNAMA	POLOŽAJ DUŽNIKA
1.	GEN-I Hrvatska d.o.o.	Povrv 49/2021	64.384,68 kn	Tuženik
2.	GEN-I Hrvatska d.o.o.	Povrv 1224/2021	64.384,68 kn	Tuženik
3.	FINA	Pp 726/2021	-	Okrivljenik
4.		Pp-Ikp 392/2021	-	Osuđenik
5.	Državni inspektorat Varaždin	Pp-G 562/2019	-	Okrivljenik
6.	Državni inspektrorat Varaždin		-	Okrivljenik
7.	Toma palete d.o.o., Sesvete	Ovrv 2/2021	43.312,50 kn	Ovršenik
8.	Zelinapromet d.o.o., Drenova Gornja	Ovrv 426/2021	7.795,00 kn	Ovršenik
9.	OPG Željko Crlenjak, Cirkvena	Ovrv 111/2021	19.000,00 kn	Ovršenik
10.	Benela d.o.o., Jalkovec	Ovrv 110/2021	29.465,37 kn	Ovršenik
11.	Koriel d.o.o., Vinica	Ovrv 646/2021	317.298,56 kn	Ovršenik
12.	Pečenjarnica Ris j.d.o.o., Nedeljanjec	Ovrv 259/2021	37.587,00 kn	Ovršenik
13.	TP Varaždin d.o.o., Varaždin	Ovrv 13/2021	25.500,00 kn	Ovršenik
		Ukupno:	544.343,11 kn	

Osporene tražbine – sudski postupci

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz poček od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih

poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 1.097.312 kn/145.638 €. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 3.856.327,27 kn/ 511.822,59 € .

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 815.519,27 kn/108.238€, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS (HRK)	IZNOS (EUR)
1. Sirovine i materijal	2.006.812	266.350
2. Gotovi proizvodi	520.291	69.054
3. Trgovačka roba	473.013	62.780
4. Potraživanja od kupaca	674.033	89.460
5. Potraživanja od države i drugih institucija	164.531	21.837
6. Ostala potraživanja	258.748	34.342
7. Dani zajmovi, depoziti i slično	76.100	10.100
8. Novac u banci i blagajni	11.391	1.512
9. Postrojenja i oprema	1.512.473	200.740
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	**5.697.392,00**	**756.174**
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.520.044	467.190
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	1.981.096	262.937
3. Obveze prema dobavljačima	2.889.956	383.563
4. Obveze prema zaposlenicima	97.667	12.963
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	370.853	49.221
6. Ostale kratkoročne obveze	2.481	329
UKUPNO OBVEZE	**8.862.097,00**	**1.176.202**
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-3.164.705,00	-420.029
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	3.856.327,27	511.823
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	123.897,00	16.444
UTJECAJ FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	3.980.224,27	528.267
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	**815.519,27**	**108.238**

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 reprogamirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određenje mjere operativnog restrukturiranja:

- Stagnacija broja zaposlenih

  Sukladno planovima, tvrtka neće zapošljavati radnike 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 njihove proizvode i 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 123.897,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1.	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	43.556,00
2.	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	47.896,00
3.	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	32.445,00
	Ukupno:	**123.897,00**

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim i organizacijskim 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 (2021. - 2026.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Prihod	8.567.234	8.652.906	9.518.197	10.470.017	11.517.018	11.632.189
	Ukupno Prihod	**8.567.234**	**8.652.906**	**9.518.197**	**10.470.017**	**11.517.018**	**11.632.189**

Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Sirovina i materijal	6.168.408	6.230.093	6.853.102	7.538.412	8.292.253	8.375.176
2	Bruto plaće	976.800	976.800	976.800	976.800	976.800	976.800
3	Financijski izdaci (kta)	188.432	171.302	155.729	141.572	128.702	117.001
4	Amortizacija	230.000	241.500	253.575	266.254	279.566	293.545
5	Ostalo	856.723	865.291	951.820	1.047.002	1.151.702	1.163.219
	Ukupni troškovi	**8.420.364**	**8.484.985**	**9.191.025**	**9.970.039**	**10.829.023**	**10.925.741**

Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I	**Prihod**	**8.567.234**	**8.652.906**	**9.518.197**	**10.470.017**	**11.517.018**	**11.632.189**
II	**Rashod**	**8.420.364**	**8.484.985**	**9.191.025**	**9.970.039**	**10.829.023**	**10.925.741**
a	Materijalni troškovi	7.025.132	7.095.383	7.804.922	8.585.414	9.443.955	9.538.395
b	Bruto plaće	976.800	976.800	976.800	976.800	976.800	976.800
c	Amortizacija	230.000	241.500	253.575	266.254	279.566	293.545
d	Rashod financiranja	188.432	171.302	155.729	141.572	128.702	117.001
III	**Dobit prije oporezivanja**	**146.870**	**167.921**	**327.172**	**499.978**	**687.995**	**706.448**
IV	**Porez na dobit**	**26.437**	**30.226**	**58.891**	**89.996**	**123.839**	**127.161**
V	**Neto dobit**	**120.433**	**137.695**	**268.281**	**409.982**	**564.156**	**579.287**

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 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.

RB	OPIS	IZNOS
1.	Režijski troškovi	16.879,00
2.	Bruto plaće	81.400,00
3.	Ostali troškovi	32.675,00
	Ukupno:	**130.954,00**

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 31.12.2026. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.03.2021.	31.12.2026.
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.520.044	1.908.775
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	1.981.096	1.102.453
3. Obveze prema dobavljačima	2.889.956	1.569.034
4. Obveze prema zaposlenicima	97.667	0
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	370.853	193.215
6. Ostale kratkoročne obveze	2.481	1.256
Ukupno:	**8.862.097**	**4.774.733**

Planirana bilanca