

177

7 ST 54/2020-7

PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)

Republika Hrvatska
TRGOVAČKI SUD U DUBROVNIKU
DUBROVNIK

IZ RUKE

Preko pošte

08 -10- 2020

Predano na poštu obično-prep. dana

06.10.2020

POŠTA OPUZEN

R 505792557

Broj primjeraka 1 priloga

Taksirano KIN Potpis

OFFER d.o.o.



U Metkoviću, 05.10.2020.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI.....	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	6
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH	7
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.07.2020. GODINE	8
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA.....	13
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	14
1.8. UKUPNE OBEVEZE DRUŠTVA.....	14
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	17
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	18
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	23
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	24
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE.....	25
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	26
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	29
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	30
7.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA	31
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	33
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	36

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

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

- **Ostalo**

1. GFI – podaci + bilješke
2. Kartice kupaca i dobavljača

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva OFFER 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 OFFER d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke OFFER 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 OFFER 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 Metkoviću, 05.10.2020.

OFFER d.o.o.

STIPE KRSTIČEVIĆ, direktor


OFFER
d.o.o. Metković

1. UVOD

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

OFFER 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.

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 predujeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik OFFER d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

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

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti ne provođenjem 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 31.07.2020. godine.

1.1. Opći podaci

OFFER d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Petra Krešimira IV 443, 20350 Metković

OIB: 41907263546

Matični broj: 02839806

Naziv: OFFER d.o.o. za usluge

Sjedište: Petra Krešimira IV 443, 20350 Metković

OIB: 41907263546

Godina osnivanja: 2011.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

STIPE KRSTIČEVIĆ, OIB: 65530454666, Metković, PETRA KREŠIMIRA IV 443

- direktor

- zastupa Društvo samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan 31.07.2020. godine: 2 zaposlena

1.2. Predmet poslovanja

Tvrtka je registrirana za:

- djelatnost javnog cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu
- prijevoz za vlastite potrebe
- djelatnost prijevoza opasnih tvari
- stručni poslovi prostornog uređenja
- projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- nadzor nad gradnjom
- poslovanje nekretninama
- posredovanje u prometu nekretninama
- kupnja i prodaja robe
- obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- zastupanje inozemnih tvrtki
- savjetovanje u svezi s poslovanjem
- stručni poslovi zaštite okoliša
- trgovina na veliko naftnim derivatima, trgovina na malo naftnim derivatima
- skladištenje nafte i naftnih derivata
- trgovanje, posredovanje i zastupanje na tržištu nafte i naftnih derivata
- sakupljanje otpada za potrebe drugih-obavlja sakupljač
- prijevoz otpada za potrebe drugih-obavlja prijevoznik otpada
- posredovanje u organiziranju i/ili zbrinjavanju otpada u ime drugih
- skupljanja, uporabe i/ili zbrinjavanja (obrade, odlaganja spaljivanja i drugih načina zbrinjavanja otpada), odnosno djelatnost gospodarenja posebnim kategorijama otpada

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

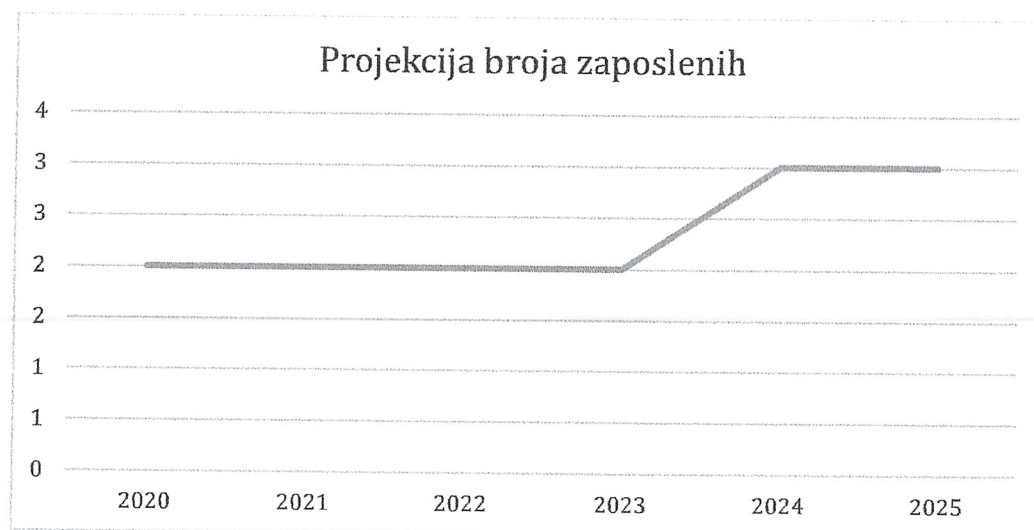
Osoba ovlaštena za zastupanje je STIPE KRSTIČEVIĆ, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka OFFER d.o.o. je 100% u vlasništvu Stipe Krstičevića. Nakon restrukturiranja tvrtka će biti 100% u vlasništvu Stipe Krstičevića.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 2 zaposlena. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 1 djelatnika u naredne četiri godine.

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



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.07.2020. godine

Bilanca na dan 31.07.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 828.409,00 kn, dok obveze iznose 932.190,00 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 337.453,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.07.2020. godine

BILANCA		Obrazac
stanje na dan 31.07.2020.		POD-BIL
Obveznik: 41907263546; OFFER d.o.o.		
Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	4	5
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	432.494	337.453
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	0	0
1. Izdaci za razvoj	0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0	0
3. Goodwill	0	0
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	0	0
6. Ostala nematerijalna imovina	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	432.494	335.427
1. Zemljište	0	0
2. Građevinski objekti	0	0
3. Postrojenja i oprema	0	0
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	432.494	335.427
5. Biološka imovina	0	0
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	0	0
8. Ostala materijalna imovina	0	0
9. Ulaganje u nekretnine	0	0
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	0
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0	2.026
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0

3. Potraživanja od kupaca	0	0
4. Ostala potraživanja	0	2.026
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	890.234	904.742
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	40.135	78.359
1. Sirovine i materijal	9.700	
2. Proizvodnja u tijeku	0	0
3. Gotovi proizvodi	0	0
4. Trgovačka roba	30.435	78.359
5. Predujmovi za zalihe	0	0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	0
7. Biološka imovina	0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	848.080	826.383
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
3. Potraživanja od kupaca	792.843	770.940
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	0	0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	55.237	55.443
6. Ostala potraživanja	0	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0	0
9. Ostala financijska imovina	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	2.019	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	19.777	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	1.342.505	1.242.195
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	389.996	310.005
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	0	0
1. Zakonske rezerve	0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	0	0
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0	0
4. Statutarne rezerve	0	0
5. Ostale rezerve	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	364.522	369.996
1. Zadržana dobit	364.522	369.996
2. Preneseni gubitak	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	5.474	-79.991

1. Dobit poslovne godine	5.474	
2. Gubitak poslovne godine		79.991
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0
6. Druga rezerviranja	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	320.812	203.718
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	320.812	203.718
7. Obveze za predujmove	0	0
8. Obveze prema dobavljačima	0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
10. Ostale dugoročne obveze	0	0
11. Odgođena porezna obveza	0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	699.618	728.472
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	60.100	133.945
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0
7. Obveze za predujmove	2.261	
8. Obveze prema dobavljačima	397.240	371.724
9. Obveze po vrijednosnim papirima	0	0
10. Obveze prema zaposlenicima	31.964	14.956
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	208.053	207.847
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	0	0
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0	0
14. Ostale kratkoročne obveze	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	1.410.426	1.242.195
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	0	0

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 31.07.2020.

RAČUN DOBITI I GUBITKA		Obrazac
za razdoblje 01.01.2020. do 31.07.2020.		POD-RDG
Obveznik: 41907263546; OFFER d.o.o.		
Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	1.093.731	303.641
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	1.075.314	270.724
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	18.417	32.917
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	1.073.978	355.548
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	724.491	249.049
a) Troškovi sirovina i materijala	523.494	127.474
b) Troškovi prodane robe	120.586	93.915
c) Ostali vanjski troškovi	80.411	27.660
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	157.702	68.533
a) Neto plaće i nadnice	106.287	51.396
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	27.247	8.849
c) Doprinosi na plaće	24.168	8.288
4. Amortizacija	60.062	20.273
5. Ostali troškovi	122.743	14.042
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	0	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0	0
f) Druga rezerviranja	0	0
8. Ostali poslovni rashodi	8.980	3.651
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	108	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	108	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	0	0
10. Ostali financijski prihodi	0	0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	12.515	28.084

1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	12.515	23.273
4. Tečajne razlike i drugi rashodi		4.811
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	0	0
7. Ostali financijski rashodi	0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	1.093.839	303.641
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	1.086.493	383.632
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	7.346	-79.991
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	7.346	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	0	79.991
XII. POREZ NA DOBIT	1.872	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	5.474	-79.991
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	5.474	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	0	79.991
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)		
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	0	0
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)		
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)		
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	0	0
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)		
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	0	0
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	0	0
2. Promjena ravnateljstva i drugih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	0	0
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	0	0
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	0	0

7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	0	0
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	0	0
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	0	0
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)		
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	0	0
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	0	0

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

Tvrtka OFFER d.o.o. bavi se prijevozom robe teretnim vozilima čiji su glavni klijenti građevinske firme.

Do blokade poslovnog računa došlo je zbog treutne gospodarsko – ekonomske situacije prouzrokovane COVID – om 19 što je dovelo do nemogućnosti podmirenja dospjelih obveza.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti posloovati i podmirivati dugove. No bez obzira na to, tvrtka nastoji ići u korak s vremenom i zadovoljvati potrebe tržišta i dalje. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi smanjili postojeće troškove, povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka OFFER 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 redosljedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

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 OFFER d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka OFFER d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje 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 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 OFFER d.o.o. na dan 31.07.2020. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	41184565783	DIRUS PROJEKT D.O.O.	Našička ulica 3, 10000 Zagreb	175.424,57	23,25%
2	65530454666	STIPE KRSTIČEVIĆ	P.KREŠIMIRA IV 443, 20350 METKOVIĆ	123.425,34	16,36%
3	51352632865	AUTOPRIJEVOZNIK MIHALINČIĆ	SLAVKA KOLARA 8A, 10410 VELIKA GORICA	34.943,21	4,63%
4	8418011938	RIJEKA TRANS D.O.O.	KUKULJANOVO 337, 51227 Kukuljanovo	24.992,04	3,31%
5	22694857747	EUROHERC OSIGURANJE D.D.	ULICA GRADA VUKOVARA 282, 10000 ZAGREB	17.153,61	2,27%
6	99477297101	CONTO D.O.O.	ORAŠINA 3, 20350 METKOVIĆ	10.520,00	1,39%
7	95771360321	AUTO ŠKOLA ŽABAC	Kralja Zvonimira 5, 20350 Metković	7.638,61	1,01%
8	3314296463	CONTLOG D.O.O.	SAMOBORSKA CESTA 104, 10000 ZAGREB	4.777,73	0,63%
9	57383283364	KRALJEVIĆ VL.ANDRIJANA KRALJEVIĆ	Splitska 25, 20350 Metković	4.145,87	0,55%
10	57796099527	RPR CONTO D.O.O.	PETRA KREŠIMIRA IV 39, 20350 METKOVIĆ	3.750,00	0,50%
11	73294314024	CENTAR ZA VOZILA HRVATSKE D.D.	Capraška 6, 10000 Zagreb	3.400,04	0,45%

12	89968033067	CROATIA TEHNIČKI PREGLEDI D.O.O.	SAVSKA CESTA 41, 10000 ZAGREB	2.500,00	0,33%
13	47432874968	KAUFLAND HRVATSKA K.D.	DONJE SVETICE 14, 10000 ZAGREB	2.118,78	0,28%
14	75618889154	TEHNODELTA D.O.O.	JASENSKA 2A, 20355 OPUZEN	2.000,00	0,27%
15	86817036953	MANI-CO d.o.o. za građenje, trgovinu, turizam i usluge	OD MONTOVJERNE 11, 20000 DUBROVNIK	1.938,80	0,26%
16	10840749604	GENERALI OSIGURANJE D.D.	Ulica grada Vukovara 284, 10000 Zagreb	1.571,70	0,21%
17	22975292900	JAVNI BILJEŽNIK JOŠKO PANDŽA	Ante Starčevića 9, 20350 Metković	1.040,00	0,14%
18	43377301984	TERRAKOP, obrt za usluge i cestovni prijevoz, vl. Boris Čosić Metković	NIKOLE TESLE 27, 20350 METKOVIĆ	1.000,00	0,13%
19	85821130368	FINA	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.000,00	0,13%
20	26920422340	VEIĆ TRANSPORT D.O.O.	Put Strma 20, 21247 Neorić (Muć)	1.000,00	0,13%
21	71717395129	MI-VA D.O.O.	Ivanjska 9, 10000 Zagreb	370,00	0,05%
22	57500462912	HRVATSKE AUTOCESTE D.O.O.	ŠIROLINA 4, 10000 ZAGREB	185,22	0,02%
23	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančičeva 5, 10000 Zagreb	50.217,06	6,66%
24	14050704238	POSLOVNA ULAGANJA D.O.O.	SAVSKA 182, 10000 ZAGREB	279.344,25	37,03%
		UKUPNO:		754.456,83	100,00%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	35131781279	JOŠKO KRSTIČEVIĆ	6.500,80
2	08771767372	NIVES KRSTIČEVIĆ	7.657,60
		Ukupno:	14.158,40

Prioritetne tražbine

Druga strana	OIB	Adresa	Sporno potraživanje u kunama	Broj predmeta	Položaj dužnika
Euroherc d.d.	22694857747	Zagreb, Ulica grada Vukovara 282	21.499,07	Pos.br:18 Povrv- 420/2019	tuženik
Croatia-tehnički pregledi d.o.o.	89968033067	Zagreb, Savska cesta 41	5.000,00	Posl.br:ref8- Kuran:Povrv- 318/2019	tuženik
REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	Katančičeva 5, 10000 Zagreb	26.350,96	UP/I-415-02/2020- 001/00455	ovršenik
POSLOVNA ULAGANJA d.o.o.	14050704238	Savska cesta 41/VIII, 10000 Zagreb	98.469,73	OV-7381/18 JAM-1	ovršenik
HRVATSKE CESTE d.o.o.	55545787885	10000 Zagreb, Vončinina 3	Nije primjenjivo	Povrv-1406/2016	ovršenik
RIJEKA TRANS D.O.O.	8418011938	Kukuljanovo 337, Kukuljanovo	Nije primjenjivo	OV-1001/2020	ovršenik
UKUPNO:			151.319,76		

Osporene tražbine – sudski postupci

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.07.2020. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Trgovačka roba	78.359
2. Potraživanja od kupaca	321.761
3. Potraživanja od države i drugih institucija	55.443
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	455.563,00
1. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	103.718
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	136.945
3. Obveze prema dobavljačima	71.724
4. Obveze prema zaposlenicima	14.956
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	107.847
UKUPNO OBVEZE	435.190,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-20.373,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.07.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -20.373,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	475.112,58	62,97%	50%	237.556,29	237.556,29	0%	12 mj	48 mj
B	Vjerovnici s osiguranim tražbinama A	279.344,25	37,03%	-	-	279.344,25	8,5%	-	48 mj
	Ukupne tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	754.456,83	100,00%			516.900,54			
C	Prioritetne tražbine	14.158,40	8,56%	-	-	14.158,40	-	-	-
D	Osporene tražbine - sudski postupci	151.319,76	91,44%						
	Ukupne tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	165.478,16	100,00%			14.158,40			

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu** Za njih je predložena otplata 50% od utvrđenih tražbina u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu** Za njih je predložena otplata utvrđenih tražbina u cijelosti u 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez počeka uz godišnju kamatnu stopu 8,5%.
- **Prioritetne tražbine** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

- **Osporene tražbine – sudski postupci.** Predlaže se u slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja parničnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnik osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

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

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.07.2020. godine iznosi 475.112,58 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	ADRESA VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTU RA
1	41184565783	DIRUS PROJEKT D.O.O.	Našička ulica 3, 10000 Zagreb	175.424,57	87.712,29	87.712,29	36,92%
2	65530454666	STIPE KRSTIČEVIĆ	P.KREŠIMIRA IV 443, 20350 METKOVIĆ	123.425,34	61.712,67	61.712,67	25,98%
3	51352632865	AUTOPRIJEVOZNIK MIHALINČIĆ	SLAVKA KOLARA 8A, 10410 VELIKA GORICA	34.943,21	17.471,61	17.471,61	7,35%
4	8418011938	RIJEKA TRANS D.O.O.	KUKULJANOVO 337, 51227 Kukuljanovo	24.992,04	12.496,02	12.496,02	5,26%
5	22694857747	EUROHERC OSIGURANJE D.D.	ULICA GRADA VUKOVARA 282, 10000 ZAGREB	17.153,61	8.576,81	8.576,81	3,61%
6	99477297101	CONTO D.O.O.	ORAŠINA 3, 20350 METKOVIĆ	10.520,00	5.260,00	5.260,00	2,21%
7	95771360321	AUTO ŠKOLA ŽABAC	Kralja Zvonimira 5, 20350 Metković	7.638,61	3.819,31	3.819,31	1,61%
8	3314296463	CONTLOG D.O.O.	SAMOBORSKA CESTA 104, 10000 ZAGREB	4.777,73	2.388,87	2.388,87	1,01%

9	57383283364	KRALJEVIĆ VL. ANDRIJANA KRALJEVIĆ	Splitska 25, 20350 Metković	4.145,87	2.072,94	2.072,94	0,87%
10	57796099527	RPR CONTO D.O.O.	PETRA KREŠIMIRA IV 39, 20350 METKOVIĆ	3.750,00	1.875,00	1.875,00	0,79%
11	73294314024	CENTAR ZA VOZILA HRVATSKE D.D.	Capraška 6, 10000 Zagreb	3.400,04	1.700,02	1.700,02	0,72%
12	89968033067	CROATIA TEHNIČKI PREGLEDI D.O.O.	SAVSKA CESTA 41, 10000 ZAGREB	2.500,00	1.250,00	1.250,00	0,53%
13	47432874968	KAUFLAND HRVATSKA K.D.	DONJE SVETICE 14, 10000 ZAGREB	2.118,78	1.059,39	1.059,39	0,45%
14	75618889154	TEHNODELTA D.O.O.	JASENSKA 2A, 20355 OPUZEN	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,42%
15	86817036953	MANI-CO d.o.o. za građenje, trgovinu, turizam i usluge	OD MONTOVJERNE 11, 20000 DUBROVNIK	1.938,80	969,40	969,40	0,41%
16	10840749604	GENERALI OSIGURANJE D.D.	Ulica grada Vukovara 284, 10000 Zagreb	1.571,70	785,85	785,85	0,33%
17	22975292900	JAVNI BILJEŽNIK JOŠKO PANDŽA	Ante Starčevića 9, 20350 Metković	1.040,00	520,00	520,00	0,22%
18	43377301984	TERRAKOP, obrt za usluge i cestovni prijevoz, vl. Boris Čosić Metković	NIKOLE TESLE 27, 20350 METKOVIĆ	1.000,00	500,00	500,00	0,21%
19	85821130368	FINA	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.000,00	500,00	500,00	0,21%
20	26920422340	VEIĆ TRANSPORT D.O.O.	Put Strma 20, 21247 Neorić (Muć)	1.000,00	500,00	500,00	0,21%
21	71717395129	MI-VA D.O.O.	Ivanjska 9, 10000 Zagreb	370,00	185,00	185,00	0,08%
22	57500462912	HRVATSKE AUTOCESTE D.O.O.	ŠIROLINA 4, 10000 ZAGREB	185,22	92,61	92,61	0,04%
23	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	50.217,06	25.108,53	25.108,53	10,57%
		UKUPNO:		475.112,58	237.556,29	237.556,29	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.07.2020. godine iznosi 279.344,25 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 48 mjeseci, bez počka, uz godišnju kamatnu stopu 8,5%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	14050704238	POSLOVNA ULAGANJA D.O.O.	SAVSKA 182, 10000 ZAGREB	279.344,25	100,00%

Osigurani vjerovnici

- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	35131781279	JOŠKO KRSTIČEVIĆ	6.500,80
2	08771767372	NIVES KRSTIČEVIĆ	7.657,60
		Ukupno:	14.158,40

Prioritetne tražbine

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

Druga strana	OIB	Adresa	Sporno potraživanje u kunama	Broj predmeta	Položaj dužnika
Euroherc d.d.	22694857747	Zagreb, Ulica grada Vukovara 282	21.499,07	Pos.br:18 Povrv-420/2019	tuženik
Croatia-tehnički pregledi d.o.o.	89968033067	Zagreb, Savska cesta 41	5.000,00	Posl.br:ref8-Kuran:Povrv-318/2019	tuženik
REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	Katančičeva 5, 10000 Zagreb	26.350,96	UP/I-415-02/2020-001/00455	ovršenik
POSLOVNA ULAGANJA d.o.o.	14050704238	Savska cesta 41/VIII, 10000 Zagreb	98.469,73	OV-7381/18 JAM-1	ovršenik

149

HRVATSKE CESTE d.o.o.	55545787885	10000 Zagreb, Vončinina 3	Nije primjenjivo	Povrv-1406/2016	ovršenik
RIJEKA TRANS D.O.O.	8418011938	Kukuljanovo 337, Kukuljanovo	Nije primjenjivo	OV-1001/2020	ovršenik
UKUPNO:			151.319,76		

Osporene tražbine – sudski postupci

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 237.556,29 kn, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 321.761,00 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 625.425,55 kn, 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 te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Trgovačka roba	78.359
2. Potraživanja od kupaca	321.761
3. Potraživanja od države i drugih institucija	55.443
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	455.563,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103.718
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	136.945
3. Obveze prema dobavljačima	71.724
4. Obveze prema zaposlenicima	14.956
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	107.847
UKUPNO OBVEZE	435.190,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-20.373,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	645.798,55
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA	625.425,55

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

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

- Povećanje broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 1 djelatnika u naredne četiri godine.
- Optimizacija radnih procesa
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Povećanje prihoda
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu usluge.
- Povećanje profitabilnosti
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim 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 325.480,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	122.586,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	102.569,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	100.325,00
	UKUPNO:	325.480,00

Operativne mjere



5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

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

Projekcija poslovanja (2020. - 2025.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihod	985.110	1.083.621	1.191.983	1.311.181	1.442.300	1.586.530
	Ukupno Prihod	985.110	1.083.621	1.191.983	1.311.181	1.442.300	1.586.530
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal	640.322	704.354	774.789	852.268	937.495	1.031.244
2	Bruto plaće	139.680	139.680	139.680	139.680	209.520	209.520
3	Financijski izdaci (kta)	18.335	17.462	16.630	15.838	15.084	14.366
4	Amortizacija	112.010	115.370	118.831	122.396	126.068	129.850
5	Ostalo	39.404	43.345	47.679	52.447	57.692	63.461
	Ukupni troškovi	949.751	1.020.210	1.097.610	1.182.630	1.345.859	1.448.441
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I	Prihod	985.110	1.083.621	1.191.983	1.311.181	1.442.300	1.586.530
II	Rashod	949.751	1.020.210	1.097.610	1.182.630	1.345.859	1.448.441
a	Materijalni troškovi	679.726	747.698	822.468	904.715	995.187	1.094.705
b	Bruto plaće	139.680	139.680	139.680	139.680	209.520	209.520
c	Amortizacija	112.010	115.370	118.831	122.396	126.068	129.850
d	Rashod financiranja	18.335	17.462	16.630	15.838	15.084	14.366
III	Dobit prije oporezivanja	35.359	63.411	94.373	128.552	96.441	138.088
IV	Porez na dobit	4.243	7.609	11.325	15.426	11.573	16.571
V	Neto dobit	31.116	55.801	83.049	113.126	84.868	121.518

Projekcija budućeg poslovanja

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

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje usluga.

U 2020. 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	IZNOS2
1	Režijski troškovi	17.164,80
2	Bruto plaće	11.400,00
3	Ostali troškovi	9.700,00
	Ukupno:	38.264,80

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

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

POZICIJA	31.07.2020.	31.12.2025.
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	203.718,00	102.569,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	133.945,00	70.257,00
3. Obveze prema dobavljačima	371.724,00	188.475,00
4. Obveze prema zaposlenicima	14.956,00	0,00
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	207.847,00	105.236,00
Ukupno:	932.190,00	466.537,00

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva OFFER d.o.o. na dan 31.07.2020. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA	NAPOMENA
1	41184565783	DIRUS PROJEKT D.O.O.	Našička ulica 3, 10000 Zagreb	175.424,57	22,82%	Neosigurani vjerovnik
2	65530454666	STIPE KRSTIČEVIĆ	P.KREŠIMIRA IV 443, 20350 METKOVIĆ	123.425,34	16,06%	POZAJMICA VLASNIKA
3	51352632865	AUTOPRIJEVOZNIK MIHALINČIĆ	SLAVKA KOLARA 8A, 10410 VELIKA GORICA	34.943,21	4,55%	Neosigurani vjerovnik
4	8418011938	RIJEKA TRANS D.O.O.	KUKULJANOVO 337, 51227 Kukuljanovo	24.992,04	3,25%	Neosigurani vjerovnik
5	22694857747	EUROHERC OSIGURANJE D.D.	ULICA GRADA VUKOVARA 282, 10000 ZAGREB	17.153,61	2,23%	Neosigurani vjerovnik
6	99477297101	CONTO D.O.O.	ORAŠINA 3, 20350 METKOVIĆ	10.520,00	1,37%	POZAJMICA
7	95771360321	AUTO ŠKOLA ŽABAC	Kralja Zvonimira 5, 20350 Metković	7.638,61	0,99%	Neosigurani vjerovnik
8	3314296463	CONTLOG D.O.O.	SAMOBORSKA CESTA 104, 10000 ZAGREB	4.777,73	0,62%	Neosigurani vjerovnik
9	57383283364	KRALJEVIĆ VL.ANDRIJANA KRALJEVIĆ	SplITSka 25, 20350 Metković	4.145,87	0,54%	Neosigurani vjerovnik
10	57796099527	RPR CONTO D.O.O.	PETRA KREŠIMIRA IV 39, 20350 METKOVIĆ	3.750,00	0,49%	Neosigurani vjerovnik
11	73294314024	CENTAR ZA VOZILA HRVATSKE D.D.	Capraška 6, 10000 Zagreb	3.400,04	0,44%	Neosigurani vjerovnik
12	89968033067	CROATIA TEHNIČKI PREGLEDI D.O.O.	SAVSKA CESTA 41, 10000 ZAGREB	2.500,00	0,33%	Neosigurani vjerovnik
13	47432874968	KAUFLAND HRVATSKA K.D.	DONJE SVETICE 14, 10000 ZAGREB	2.118,78	0,28%	Neosigurani vjerovnik
14	75618889154	TEHNODELTA D.O.O.	JASENSKA 2A, 20355 OPUZEN	2.000,00	0,26%	Neosigurani vjerovnik
15	86817036953	MANI-CO d.o.o. za građenje, trgovinu, turizam i usluge	OD MONTOVJERNE 11, 20000 DUBROVNIK	1.938,80	0,25%	Neosigurani vjerovnik
16	10840749604	GENERALI OSIGURANJE D.D.	Ulica grada Vukovara 284, 10000 Zagreb	1.571,70	0,20%	Neosigurani vjerovnik
17	22975292900	JAVNI BILJEŽNIK JOŠKO PANDŽA	Ante Starčevića 9, 20350 Metković	1.040,00	0,14%	Neosigurani vjerovnik
18	43377301984	TERRAKOP, obrt za usluge i cestovni prijevoz, vl. Boris Čosić Metković	NIKOLE TESLE 27, 20350 METKOVIĆ	1.000,00	0,13%	Neosigurani vjerovnik

19	85821130368	FINA	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.000,00	0,13%	Neosigurani vjerovnik
20	26920422340	VEIĆ TRANSPORT D.O.O.	Put Strma 20, 21247 Neorič (Muć)	1.000,00	0,13%	Neosigurani vjerovnik
21	71717395129	MI-VA D.O.O.	Ivanjska 9, 10000 Zagreb	370,00	0,05%	Neosigurani vjerovnik
22	57500462912	HRVATSKE AUTOCESTE D.O.O.	ŠIROLINA 4, 10000 ZAGREB	185,22	0,02%	Neosigurani vjerovnik
23	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	Katančičeva 5, 10000 Zagreb	50.217,06	6,53%	Osigurani vjerovnik
1	14050704238	POSLOVNA ULAGANJA D.O.O.	SAVSKA 182, 10000 ZAGREB	279.344,25	36,34%	Osigurani vjerovnik
1	35131781279	JOŠKO KRSTIČEVIĆ		6.500,80	0,85%	Prioritetne tražbine
2	08771767372	NIVES KRSTIČEVIĆ		7.657,60	1,00%	Prioritetne tražbine
UKUPNO:				768.615,23	100,00%	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka navedene su u sljedećoj tablici:

Druga strana	OIB	Adresa	Sporno potraživanje u kunama	Broj predmeta	Položaj dužnika
Euroherc d.d.	22694857747	Zagreb, Ulica grada Vukovara 282	21.499,07	Pos.br:18 Povrv-420/2019	tuženik
Croatia-tehnički pregledi d.o.o.	89968033067	Zagreb, Savska cesta 41	5.000,00	Posl.br:ref8-Kuran:Povrv-318/2019	tuženik
REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Katančičeva 5, 10000 Zagreb	26.350,96	UP/I-415-02/2020-001/00455	ovršnik
POSLOVNA ULAGANJA d.o.o.	14050704238	Savska cesta 41/III, 10000 Zagreb	98.469,73	OV-7381/18 JAM-1	ovršnik
HRVATSKE CESTE d.o.o.	55545787885	10000 Zagreb, Vončinina 3	Nije primjenjivo	Povrv-1406/2016	ovršnik

RIJEKA TRANS D.O.O.	8418011938	Kukuljanovo 337, Kukuljanovo	Nije primjenjivo	OV-1001/2020	ovršenik
UKUPNO:			151.319,76		

Analiza sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmet tražbine društvo ne priznaje. Osnovanost osporenih tražbina koje su predmet sudskih postupaka bit će utvrđena u pojedinom sudskom postupku koji će biti nastavljeni nakon pravomoćnosti rješenja nadležnog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja parničnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnik osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.07.2020. godine iznosi 475.112,58 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTU RA
1	41184565783	DIRUS PROJEKT D.O.O.	Našička ulica 3, 10000 Zagreb	175.424,57	87.712,29	87.712,29	36,92%
2	65530454666	STIPE KRSTIČEVIĆ	P.KREŠIMIRA IV 443, 20350 METKOVIĆ	123.425,34	61.712,67	61.712,67	25,98%
3	51352632865	AUTOPRIJEVOZNIK MIHALINČIĆ	SLAVKA KOLARA 8A,10410 VELIKA GORICA	34.943,21	17.471,61	17.471,61	7,35%
4	8418011938	RIJEKA TRANS D.O.O.	KUKULJANOVO 337, 51227 Kukuljanovo	24.992,04	12.496,02	12.496,02	5,26%
5	22694857747	EUROHERC OSIGURANJE D.D.	ULICA GRADA VUKOVARA 282, 10000 ZAGREB	17.153,61	8.576,81	8.576,81	3,61%
6	99477297101	CONTO D.O.O.	ORAŠINA 3, 20350 METKOVIĆ	10.520,00	5.260,00	5.260,00	2,21%
7	95771360321	AUTO ŠKOLA ŽABAC	Kralja Zvonimira 5, 20350 Metković	7.638,61	3.819,31	3.819,31	1,61%
8	3314296463	CONTLOG D.O.O.	SAMOBORSKA CESTA 104, 10000 ZAGREB	4.777,73	2.388,87	2.388,87	1,01%
9	67383283364	KRALJEVIĆ VL.ANDRIJANA KRALJEVIĆ	Gpilska 25, 20350 Metković	4.145,87	2.072,94	2.072,94	0,87%
10	57796099527	RPR CONTO D.O.O.	PETRA KREŠIMIRA IV 39, 20350 METKOVIĆ	3.750,00	1.875,00	1.875,00	0,79%
11	73294314024	CENTAR ZA VOZILA HRVATSKE D.D.	Capraška 6, 10000 Zagreb	3.400,04	1.700,02	1.700,02	0,72%

12	89968033067	CROATIA TEHNIČKI PREGLEDI D.O.O.	SAVSKA CESTA 41, 10000 ZAGREB	2.500,00	1.250,00	1.250,00	0,53%
13	47432874968	KAUFLAND HRVATSKA K.D.	DONJE SVETICE 14, 10000 ZAGREB	2.118,78	1.059,39	1.059,39	0,45%
14	75618889154	TEHNODELTA D.O.O.	JASENSKA 2A, 20355 OPUZEN	2.000,00	1.000,00	1.000,00	0,42%
15	86817036953	MANI-CO d.o.o. za građenje, trgovinu, turizam i usluge	OD MONTVOJERNE 11, 20000 DUBROVNIK	1.938,80	969,40	969,40	0,41%
16	10840749604	GENERALI OSIGURANJE D.D.	Ulica grada Vukovara 284, 10000 Zagreb	1.571,70	785,85	785,85	0,33%
17	22975292900	JAVNI BILJEŽNIK JOŠKO PANDŽA	Ante Starčevića 9, 20350 Metković	1.040,00	520,00	520,00	0,22%
18	43377301984	TERRAKOP, obrt za usluge i cestovni prijevoz, vl. Boris Čosić Metković	NIKOLE TESLE 27, 20350 METKOVIĆ	1.000,00	500,00	500,00	0,21%
19	85821130368	FINA	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.000,00	500,00	500,00	0,21%
20	26920422340	VEIĆ TRANSPORT D.O.O.	Put Strma 20, 21247 Neorić (Muć)	1.000,00	500,00	500,00	0,21%
21	71717395129	MI-VA D.O.O.	Ivanjska 9, 10000 Zagreb	370,00	185,00	185,00	0,08%
22	57500462912	HRVATSKE AUTOCESTE D.O.O.	ŠIROLINA 4, 10000 ZAGREB	185,22	92,61	92,61	0,04%
23	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	50.217,06	25.108,53	25.108,53	10,57%
		UKUPNO:		475.112,58	237.556,29	237.556,29	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.07.2020. godine iznosi 279.344,25 kn. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 48 mjeseci, bez počka, uz godišnju kamatnu stopu 8,5%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	ADRESA VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	14050704238	POSLOVNA ULAGANJA D.O.O.	SAVSKA 182, 10000 ZAGREB	279.344,25	100,00%

Osigurani vjerovnici

- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	35131781279	JOŠKO KRSTIČEVIĆ	6.500,80
2	08771767372	NIVES KRSTIČEVIĆ	7.657,60
		Ukupno:	14.158,40

Prioritetne tražbine

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

Druga strana	OIB	Adresa	Sporno potraživanje u kunama	Broj predmeta	Položaj dužnika
Euroherc d.d.	22694857747	Zagreb, Ulica grada Vukovara 282	21.499,07	Pos.br:18 Povrv-420/2019	tuženik
Croatia-tehnički pregledi d.o.o.	89968033067	Zagreb, Savska cesta 41	5.000,00	Posl.br:ref8-Kuran:Povrv-318/2019	tuženik
REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	Katančičeva 5, 10000 Zagreb	26.350,96	UP/I-415-02/2020-001/00455	ovršenik
POSLOVNA ULAGANJA d.o.o.	14050704238	Savska cesta 41/VIII, 10000 Zagreb	98.469,73	OV-7381/18 JAM-1	ovršenik
HRVATSKE CESTE d.o.o.	55545787885	10000 Zagreb, Vončinina 3	Nije primjenjivo	Povrv-1406/2016	ovršenik
RIJEKA TRANS D.O.O.	8418011938	Kukuljanovo 337, Kukuljanovo	Nije primjenjivo	OV-1001/2020	ovršenik
UKUPNO:			151.319,76		

Osporene tražbine – sudski postupci

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

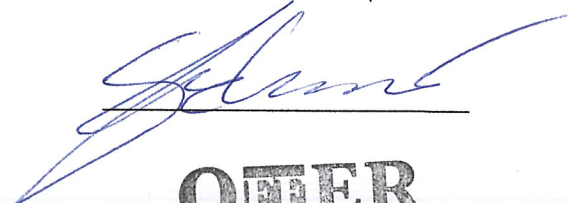
- Administrativni troškovi - 10.000,00 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 12.000,00 kn
- Ostali troškovi – 5.000,00 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 27.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke OFFER d.o.o. za 2020. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke OFFER d.o.o. dana 05.10.2020. godine.

OFFER d.o.o.

STIPE KRSTIČEVIĆ, direktor


OFFER
d.o.o. Metković