

2023.-2029.

# PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja za potrebe predstečajnog postupka



Lječilište **ISTARSKE  
TOPLICE**

Sv. Stjepan 60

52427 Livade - Levade (Općina

Oprtalj - Portole)

OIB: 91410030487

[www.istarske-toplice.hr](http://www.istarske-toplice.hr)

21. kolovoza 2023. godine



*Plan financijskog i operativnog restrukturiranja izrađen je u suradnji  
s tvrtkom PREOKRET d.o.o. (eng. TURNAROUND Ltd), Zagreb*



**SADRŽAJ:**

1. SAŽETAK .....	1
2. UVOD .....	5
3. OPĆI PODACI .....	11
3.1. Predmet poslovanja .....	12
3.2. Osnivači/članovi društva .....	12
3.3. Osobe ovlaštene za zastupanje .....	13
3.4. Pravni odnosi i ostali podaci .....	13
3.5. Povezana društva .....	14
4. VIZIJA, MISIJA I STRATEŠKI CILJEVI .....	15
5. SWOT ANALIZA .....	16
6. POLOŽAJ DUŽNIKA I RADNIKA, TE ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE .....	17
7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN 30.6.2023. godine .....	25
8. MJERE FINACIJSKOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA .....	26
9. MJERE OPERATIVNOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE .....	30
10. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA .....	34
11. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA .....	35
12. PLAN ZAPOŠLJAVANJA .....	36
13. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2023.-2029. godine .....	37
14. PLANIRANA BILANCA NA DAN 31.12.2029. godine .....	47
15. ANALIZA TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI, TE PRIJEDLOZI ZA NJIHOVO NAMIRENJE .....	48
15.1. Potencijalne obveze – sporne tražbine, odnosno postupci pred sudovima ili javnopravnim tijelima .....	51
16. RAZINA OČEKIVANOG NAMIRENJA I USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJEM U SLUČAJU STEČAJA .....	63
17. PRIJEDLOG TEMELJNIH ODREDNICA PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA .....	65
17.1. Ponuda vjerovnicima .....	66
17.1.1. Vjerovnici 1. skupine: NEOSIGURANE TRAŽBINE .....	66
17.2. Sporne tražbine .....	79
17.3. Ostale napomene vjerovnicima .....	89
18. ZAKLJUČAK .....	91

**DODATAK: Podaci o imovini i vrijednosti imovine dužnika u trenutku podnošenja plana restrukturiranja (u podnesku/spisu)***Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)*

**1. SAŽETAK**

<b>DUŽNIK</b>	
<b>OPĆI PODACI</b>	
<b>Naziv</b>	Lječilište ISTARSKJE TOPLICE
<b>Godina osnivanja</b>	1995.
<b>Sjedište, Adresa sjedišta</b>	Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), Sv. Stjepan 60
<b>OIB</b>	91410030487
<b>Matični broj subjekta (MBS)</b>	040033252
<b>Matični broj (MB)</b>	01228480
<b>Djelatnost:</b>	8622 Djelatnosti specijalističke medicinske prakse
<b>Osnivači/članovi društva</b>	IZVORIŠTE d.o.o., pod MBS: 040216177, upisan kod: Trgovački sud u Pazinu, OIB: 98061589724 Livade - Levade, Sv. Stjepan 60 - osnivač
<b>Osobe ovlaštene za zastupanje</b>	Mirko Kliman, OIB: 47234241216 Gradinje - Gradigne, Sveti Stjepan 60 - vršitelj dužnosti ravnatelja - zastupa samostalno i pojedinačno - imenovan Odlukom upravnog vijeća od 17. lipnja 2022.
<b>Predstečajni postupak</b>	N/P – nije primjenjivo (u trenutku izrade ovog plana restrukturiranja)

FINANCIJSKO-ORGANIZACIJSKI POKAZATELJI				
	Godina	2021.	2022.	6M 2023
<b>Financijski pokazatelji (EUR)</b>				
Ukupno aktiva		679.748	732.448	251.319
Prihodi od prodaje		858.336	1.312.860	588.205
Ukupni prihodi		1.044.127	1.472.238	813.494
Dobitak/gubitak		<b>-37.359</b>	<b>-329.482</b>	<b>-628.896</b>
<b>Temeljni kapital</b>				
Broj zaposlenih 2022. godine (na temelju sati rada)			37	
Broj zaposlenih 1.1.-30.6.2023. godine (na temelju sati rada)			38	



STANJE OBVEZA (NETO) NA DAN 30.6.2023. GODINE			
VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAZBINA	STANJE	%
<b>Struktura obveza (EUR)</b>			
<i>Neto obveze = bruto obveze minus eventualne korekcije</i>			
<b>NEOSIGURANE TRAZBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplasnog reda</b>			
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava (PU)	neosigurane tražbine	1.759.298,96	98,12%
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	34.121,73	1,90%
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	1.725.177,23	96,22%
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine	270.499,91	15,09%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU	neosigurane tražbine	168.054,61	9,37%
		1.286.622,71	71,76%
<b>UKUPNO TRAZBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA</b>		<b>1.759.298,96</b>	<b>98,12%</b>
<b>Trazbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</b>			
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	33.746,28	1,88%
		33.746,28	1,88%
<b>SVEUKUPNO OBVEZE</b>		<b>1.793.045,24</b>	<b>100,00%</b>

**PLAN RESTRUKTURIRANJA - SAŽETAK**

<b>Mjere financijskog restrukturiranja</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>NEOSIGURANE TRAZBINE:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ <b>EKSTERNI VJEROVNICI:</b> Predviđa se otpis 70% tražbina. Početak 12 mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, otplata nakon početka u 48 jednkih mjesečnih obroka. Mogućnost prijevremene otplate.</li> <li>○ <b>INTERNI VJEROVNICI:</b> Predviđa se otpis 100% tražbina.</li> </ul> </li> <li>▪ <b>NAPOMENE:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ <b>ZAPOSLENICI:</b> Predstečajni postupak neće utjecati na tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika. Prioritetne tražbine nisu predmet predstečajnog postupka.</li> </ul> </li> </ul>
<b>Mjere operativnog restrukturiranja</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ restrukturiranje sržne (eng. core) djelatnosti društva</li> <li>▪ osiguravanje dodatnih poslovnih prihoda iz istih i novih proizvodnih/uslužnih programa</li> <li>▪ permanentno upravljanje profitabilnosti, operativnim troškovima i radnim kapitalom</li> <li>▪ po potrebi prodaja dijela imovine Dužnika</li> </ul>
<b>Ciljevi restrukturiranja</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ znatno poboljšanje pozicije vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju eventualnog stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Dužnika potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru, posebno neosiguranih vjerovnika</li> <li>▪ promijenjena ročnost izvora sredstava</li> <li>▪ povećana uspješnost i stabilnost poslovanja</li> <li>▪ stvoreni uvjeti za održivi rast i razvoj poslovanja financiranog iz operativnog poslovanja</li> <li>▪ postizanje profitabilnosti i organizacijske uspješnosti</li> </ul>

## 2. UVOD

Lječilište Istarske Toplice (skraćeni naziv: Lječilište Istarske Toplice), Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), Sv. Stjepan 60, OIB: 91410030487, MBS: 040033252 (u daljnjem tekstu: Lječilište Istarske Toplice, Lječilište, Ustanova, Društvo ili Dužnik) je osnovano 1995. godine, a bavi se djelatnosti specijalističke medicinske prakse i zdravstvenim turizmom.

Lječilište je u razdoblju od 1.1.-30.6.2023. godine zapošljavalo 38 djelatnika prosječno na temelju sati rada (u 2022. godini: 37 djelatnika).

Lječilište Istarske Toplice je zdravstvena ustanova koja posluje na području zdravstvene zaštite i obavlja zdravstvenu djelatnost s ciljem provođenja preventivne zdravstvene zaštite te specijalističko-konzilijarne bolničke rehabilitacije primjenom prirodnih ljekovitih izvora (voda i blato) uz pružanje usluge smještaja i drugih ugostiteljskih usluga.

Istarske Toplice su termalni lokalitet s lječilištem u srcu Motovunske šume i uz dolinu rijeke Mirne, 10-ak km jugozapadno od Buzeta. Imaju više termalnih izvora najviše kvalitete i ljekovitosti s temperaturama od 30 do 36°C, a glavni je Sv. Stipan, koji izvire podno stijene Gorostas visoke 85 m. Istarske Toplice jedino su termalno lječilište u Istri, a po kvaliteti i ljekovitosti vode svrstavaju se među prva tri termalna izvora u Europi

Termalna voda je visoko sumporna (33 do 38 mg H<sub>2</sub>S po litri), optimalno radioaktivna (do 693 Bq/l), topla i puna minerala (14 vrsta) za koju je znanstveno i u praksi dokazano da pospješuje liječenje kroničnih reumatskih bolesti, dermatoloških bolesti, bolesti gornjih dišnih puteva, ginekoloških bolesti i postoperativnu rehabilitaciju. Od minerala najviše sadrži natrija, kalcija, klora. Ljekovit je i anorganski glinasto-vapnjeni, sumporni, radioaktivni peloid (fango) natopljen termalnom vodom. U lječilištu Istarske Toplice »Sv. Stjepan« liječe se bolesti dišnih organa, lokomotornog sustava, reumatske bolesti, stanja nakon operacija na kostima i zglobovima, neke kronične bolesti grla, kože (psorijaza, dermatoze), kronične ginekološke bolesti (upale, sekundarni sterilitet). Liječenje se obavlja inhalacijama, kupkama, oblozima, fizikalnom terapijom i dr.

Terme su bile poznate već u antičko doba (arheološki nalazi rimskog novca, nakita, natpisa u kamenu i dr.). Iz srednjeg vijeka nema pisanih podataka o njima, a prvi pisani dokumenti potječu iz 1650. godine, kada biskup Tomassini opisuje: "U motovunskim šumama izvire topla voda sa

sumporom, čiji se potok ulijeva u rijeku Mirnu. Seljaci se peru u toj vodi i time liječe reumatizam i razne bolesti kože." Potom se navode pod imenom Terme Santo Stefano. Prvu i kompletnu analiza vode napravio je 1858. godine Hanner te zapisao: „Terme Santo Stefano pozvane su da zauzmu vidno mjesto među termomineralnim vodama, jer su ujedinile sve potrebne ljekovite elemente“. Rezultati ispitivanja jednaki su današnjima. U to su vrijeme Toplice bile poznate pod imenom «Terme Santo Stefano» te su u stručnim i znanstvenim krugovima preporučane kao jedna od najboljih voda u Austro-Ugarskoj Monarhiji.

Vlasnici posjeda Kostela (Pietrapelosa), obitelj Gravisi, podignuli su u toplicama lječilište (dvije drvene zgrade). Zbog vrijednih ljekovitih sastojaka otkrivenih potonjim analizama, toplice su se prošule diljem Austro-Ugarske Monarhije te se lječilišni prostor širio. Radioaktivnost je otkrivena 1939. U II. svjetskom ratu zdanja su gotovo uništena, te se 1956.–60. lječilište obnavljalo i proširivalo. U novije doba administrativnu brigu o Istarskim toplicama vodio je Istraturist iz Umaga, te Medicinski centar iz Pule, pa hotelsko-turističko poduzeće Riviera iz Poreča. Gradi se suvremeni objekt od 200 ležajeva, povećava terapijska ponuda te pojačano dolaze novi gosti iz Švicarske i Italije.

Nakon Domovinskog rata novi razvojni ciklus lječilišta započinje dolaskom novog vlasnika gosp. Mirka Klimana koji od 1996. godine do danas konstantno ulaže u modernizaciju i proširenje smještajnih, wellness, lječilišnih i zdravstvenih kapaciteta.

Danas Istarske toplice imaju status lječilišta u kojem se osim primjene prirodnih ljekovitih činitelja, vode i fanga, provode i sve ostale procedure fizikalne terapije pod stručnim specijalističkim nadzorom. S mnoštvo domaćih i stranih gostiju iz cijele Europe i šire, koji dolaze na terapije i odmor, želeći maksimalno iskoristiti blagodati ljekovite vode. Istarske toplice raspolažu s modernim hotelom „Mirna“ kategoriziranim s 3 zvjezdice, s 120 soba (jednokrevetne, dvokrevetne s mogućnošću odvajanja ležaja) koje su opremljene satelitskom televizijom, telefonom, centralnim grijanjem/hlađenjem, sve s kupaonom, wellnessom s unutarnjim i vanjskim bazenima s termalnom vodom, jacuzzi-ima, 5 vrsta sauna, fitness centrom i lounge barom te poliklinikom „Sv. Stjepan“ koja ima 28 dvokrevetnih soba, te je opremljena svom potrebnom rehabilitacijskom opremom te posjeduje potpuno opremljene dentalne, dermatološke, otorinolaringološke, ginekološke ordinacije te ordinaciju za bazičnu estetsku kirurgiju. U sklopu lječilišta postoji i Konoba „Mirna“ kapaciteta 80 sjedećih mjesta.

Istarske toplice ušle su 2018. godine u finale izbora "Destinacija godine" u potkategoriji "Najuspješnija destinacija turizma zdravlja", godišnje hrvatske turističke nagrade koja je projekt Ministarstva turizma, Hrvatske turističke zajednice i Hrvatske gospodarske komore.

Grupa Miamedica – Istra (u daljnjem tekstu: Grupa) posluje aktivno u RH od 1995. godine, poslovanje se odvija uglavnom u Kompleksu Istarskih Toplica - Terme Santo Stefano. U početku još u ratnom stanju Mirko Kliman sa svojim poduzećem u Švedskoj otkupio je isti kompleks u „ruševnom stanju“ gdje su bila potrebna ogromna ulaganja. Od tadašnje Rivijere Holding preuzeti su svih 93 zaposlenika iako nije bilo nikakvih prihoda zbog još uvijek ratnog stanja u Hrvatskoj. Bilo je potrebno i održavati „hladni pogon“ time da je vlasnik mjesečno nadoknađivao troškove. Kad je oporavak počeo naglo nam je preminuo tadašnji ravnatelj i direktor Josip Fabris. Poslije tih događaja imali smo pljačku 2002. godine sa smrtnim posljedicama našeg noćnog recepcionara.

Poslije tog katastrofalnog događaja poslovanje se razvijalo u dobrom smjeru, dolazi vlasnik iz Švedske koji postaje direktor grupe i predsjednik Nadzornog odbora i predsjednik Upravnog vijeća a za ravnateljicu se imenuje Zora Kliman. U naredno vrijeme Grupa posluje vrlo pozitivno kako bi vrhunac dosegao 2008. godine kada svijet zahvaća jaka financijska kriza, ali se Lječilište unatoč tomu održavalo na relativno dobrom nivou do 2013. godine kada se mijenja politička struktura u RH i prioritzira javni sektor. Lječilište je imalo 2 liječnička tima ugovoreno sa HZZO-om a onda nam se bez ikakvog povoda ukida 1 liječnički tim što je dovelo do toga da se moralo otpustiti 10-tak radnika i da naši pacijenti nisu imali mogućnost liječenja kod nas u tolikom broju i dolazi do naglog pada popunjenosti kapaciteta koje se nastavilo sve do 2019. godine, gdje je 2019. godine Grupa započela s investicijom u obnavljanje soba u smještajnoj jedinici Mirna kada je stigla renovirati 80 soba sa drugim prostorima na 2 kata. U toj godini Lječilište nije bilo u mogućnosti izdavati sobe u značajnom dijelu godine pa je nastao gubitak. Bilo je predviđeno da će se nastaviti sa renoviranjem soba i na 3. katu. Pošto je 80 soba bilo renovirano Lječilište je moglo u određenoj mjeri i podići cijene smještaja tako da su prva 2 mjeseca 2020. godine bila vrlo uspješna i bile su ispunjene sve predispozicije za dobar poslovni rezultat u 2020. i narednim godinama.

Nažalost, u ožujku 2020. godine pojavljuje se svjetska pandemija COVID-19, gdje se po naredbama i/ili preporukama Kriznog stožera Istarske županije i Općine Opatalj zatvara se sva djelatnost u Istarskim Toplicama što je trajalo 2 mjeseca.

Hrvatska je Vlada donijela odluku da se poduzetnicima koji djeluju u ugostiteljstvu podmiruje plaće do 4.000 kuna mjesečno što je samo dio djelatnika Lječilišta i dobio, samo djelatnici koji rade isključivo u ugostiteljstvu. Naime, pošto je Lječilište zdravstvena ustanova Lječilištu se pomoć nije dala za većinu zaposlenika Lječilišta, dakle za sve koji rade u zdravstvu, administraciji, zajedničkim službama i održavanju za koje je Ustanova morala sama skrbiti i ako nije mogla raditi, jer ni pacijenti nisu dolazili zbog straha od zaraze. Tako je nastala velika „rupa“ u financijama i likvidnost se svela na nulu. Čitava 2020. godina bila je katastrofalna za cijelu Grupu. Sve rezerve iz prijašnjih godina su se istopile a djelatnost se vrlo sporo oporavljala.

Kada je oporavak trebao krenuti događa se Ruska invazija na Ukrajinu i enorman skok cijena energenata i drugih artikala kao što su namirnice, gdje je nemoguće bilo pratiti taj skok cijena energenata i do cca 400%, te 46% skoka cijena namirnica.

Događaji u Ukrajini su nam donijeli i 19 izbjeglica koje smo primili na stanovanje u nadi da ćemo dobiti refundaciju troškova od Države ili lokalne zajednice, ali nažalost nitko nam nije htio pomoći pa smo sami morali snositi sve troškove koje računamo da su nam bile cca 500 tis. kn / 66 tis. EUR.

U isto vrijeme Lječilište se suočava i s nedostatkom radne snage na tržištu rada, što još uvijek traje pa nije u mogućnosti poslovati normalno, te niti približno punim intenzitetom. Nedostatak radne snage učinio je da i Zdravstvena djelatnost ne može funkcionirati normalno, gdje Lječilištu nedostaje liječnika specijalista fizijatra, medicinskih sestara i fizioterapeuta pa nam po Ugovoru s HZZO-om isti manjak donosi manje prihoda.

U 2022. godini je Ustanova započela s poslovnim i financijskim restrukturiranjem gdje se nadamo da ćemo 2023. godine dovršiti s istim procesom, te napokon početi poslovati na „zdravim nogama“. Treba nam pomoć kao bismo mogli prebroditi ovu krizu ali uz ovakva dugovanja nismo u mogućnosti izboriti se za bolje sutra.

Rezimirano, Dužnik je došao u trenutne poteškoće uslijed iznimno snažnog utjecaja pandemije COVID-19 te ratnih zbivanja u Europi na gospodarske aktivnosti i poslovanje Dužnika, znatnog poskupljenja ključnih inputa (posebice goriva, električne energije i dr. energenata, naknada kooperanata itd.) i nemogućnošću promptne korekcije prodajnih cijena, poteškoća u naplati potraživanja uz istovremeno kraće rokove plaćanja

(dobavljači) i smanjenje i/ili ukidanja bonusa i/ili rabata od dobavljača (posebno u segmentu ključnih inputa). Sve to je rezultiralo snažnim padom profitabilnosti u proteklom godinama, a negativni trendovi se nastavljaju i u 2023. godini. Sve navedeno je posljedično dovelo do problema s likvidnosti koji su rezultirali prijetecim blokadama i/ili blokadom. Zbog stečajnog rizika Dužnik je prisiljen poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka kako bi se izbjegao stečaj i nesagledive posljedice za opstojnost Dužnika.

Kako bi se što bolje prilagodilo poteškoćama u poslovanju i uvjetima na tržištu, Dužnik je započeo operativno i financijsko restrukturiranje. Cilj je predstečajnim postupkom provesti mjere restrukturiranja na način da se restrukturiraju postojeće obveze prema financijskim institucijama, tijelima javne uprave, odnosno za poreze, doprinose i slična davanja, obveze prema dobavljačima i drugim vjerovnicima na način da se djelomično otpišu, a ostatak duga refinancira čime bi se promijenila ročnost izvora sredstava u korist dugoročnih izvora.

Trenutno se Dužnik nalazi u fazi restrukturiranja čiji su ciljevi:

- poboljšanje pozicije vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju eventualnog stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Dužnika potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru
- promijenjena ročnost izvora sredstava
- povećana uspješnost i stabilnost poslovanja
- stvoreni uvjeti za održivi rast i razvoj poslovanja financiranog iz operativnog poslovanja
- postizanje profitabilnosti i organizacijske uspješnosti.

Provedba financijskog i operativnog restrukturiranja Dužnika će osigurati preduvjete za otplatu obveza sukladno ovom planu restrukturiranja, te temelji za investicije za nužno održavanje konkurentne razine ponude, s ciljem održavanja i povećanja konkurentnosti, podizanja kvalitete ponude s većom dodanom vrijednošću, obrtna sredstva, kao i proširenje postojećih djelatnosti s ciljem iskorištavanja sinergijskih učinaka, a sve uz nadu da će kroz restrukturiranje koje uključuje i predstečajni postupak Dužniku biti omogućeno daljnje poslovanje, te se osigurati preduvjeti za planirani rast i razvoj, te očuvanje radnih mjesta, odnosno dodatno zapošljavanje novih djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja.

Lječilište je u pregovorima za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će snažno utjecati na rast obima poslovanja, te će pozitivno utjecati na financijsku stabilnost, kako na osiguranje otplate postojećih obveza, tako i osiguranje radnog kapitala za buduće poslovanje Lječilišta i nužne investicije, te profitabilnost, likvidnost i solventnost Lječilišta.

Ovim putem se ujedno ispričavamo svim poslovnim partnerima zbog neugodnosti prouzrokovanih poteškoćama u poslovanju na koje na žalost nismo mogli u cijelosti utjecati unatoč činjenici što smo uložili maksimalne napore, te smo zbog novonastalih poteškoća u poslovanju prisiljeni poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka Lječilišta kako bi se izbjegao stečaj i nesagledive posljedice za opstojnost Lječilišta, a istovremeno u interesu svih vjerovnika i zainteresiranih strana. Istovremeno bi molili sve vjerovnike i poslovne partnere za razumijevanje i podršku u predstečajnom postupku i budućem poslovanju.

Unaprijed zahvaljujemo!

Mirko Kliman s djelatnicima

## 3. OPĆI PODACI

Naziv	Lječilište ISTARSKE TOPLICE
Godina osnivanja	1995.
Sjedište, adresa sjedišta	Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), Sv. Stjepan 60
OIB	91410030487
MBS	040033252
MB	01228480
Djelatnost	8622 Djelatnosti specijalističke medicinske prakse
Osnivači/članovi društva	IZVORIŠTE d.o.o., pod MBS: 040216177, upisan kod: Trgovački sud u Pazinu, OIB: 98061589724 Livade - Levade, Sv. Stjepan 60 - osnivač
Osobe ovlaštene za zastupanje	Mirko Kliman, OIB: 47234241216 Gradinje - Gradigne, Sveti Stjepan 60 - vršitelj dužnosti ravnatelja - zastupa samostalno i pojedinačno - imenovan Odlukom upravnog vijeća od 17. lipnja 2022.
Predstečajni postupak	N/P – nije primjenjivo (u trenutku izrade ovog plana restrukturiranja)
Temeljni kapital	-
Broj zaposlenih 2022. godine (na temelju sati rada)	37
Broj zaposlenih 1.1.-30.6.2023. godine (na temelju sati rada)	38

Lječilište ISTARSKE TOPLICE (skraćeni naziv: Lječilište ISTARSKE TOPLICE), Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), Sv. Stjepan 60, OIB: 91410030487, MBS: 040033252, MB: 01228480. Temeljni kapital Lječilišta iznosi – kn/EUR.

Lječilište je osnovano Odlukom o osnivanju zdravstvene ustanove od 4. prosinca 1995. godine, te je registrirano u sudskom registru Trgovačkog suda u Rijeci 16.5.1996. godine pod matičnim brojem subjekta (MBS) 040033252, pod poslovnim brojem Tt-96/273-2, redni broj upisa 1. Odlukom osnivača od dana 21. prosinca 1998. godine izmijenjene su odredbe Statuta u dijelu koji se odnosi na predmet poslovanja - djelatnosti. Pročišćen

*Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)*  
*(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)*

tekst Statuta dostavljen u zbirku isprava. Odlukom Upravnog vijeća od dana 23. svibnja 2007. godine izmijenjene su odredbe Statuta u čl. 2. o osnivaču. Pročišćeni tekst Statuta dostavljen je u zbirku isprava.

Lječilište je u razdoblju od 1.1.-30.6.2023. godine zapošljavalo 38 zaposlenika prosječno na temelju sati rada (u 2022. godini: 37 zaposlenika).

### 3.1. Predmet poslovanja

Lječilište ima registrirane sljedeće djelatnosti:

- \* provođenje preventivne zdravstvene zaštite, specijalističko - konzilijarne i bolničke rehabilitacije primjenom prirodnih ljekovitih izvora (voda i blato)
- \* preventivni i prethodni pregledi
- \* funkcionalna dijagnostika i terapija
- \* pružanje medikamentozne terapije prema indikaciji
- \* prevencija invalidnosti i rehabilitacija invalidnih osoba
- \* balneofizikalna terapija
- \* pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane, pripremanje i usluživanje pića i napitaka i pružanje usluga smještaja

Izvor: [https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28\\_SBT\\_MBS:040033252](https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:040033252)

### 3.2. Osnivači/članovi društva

Osnivači/članovi društva su:

IZVORIŠTE d.o.o., pod MBS: 040216177, upisan kod: Trgovački sud u Pazinu, OIB: 98061589724

*Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)*

Izvor: [https://sudreg.pravosudje.hr/registar/?p=150:28:0::NO:28:P28\\_SBT\\_MBS:040033252](https://sudreg.pravosudje.hr/registar/?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:040033252)

### 3.3. Osobe ovlaštene za zastupanje

Osobe ovlaštene za zastupanje su:

Mirko Kliman, OIB: 47234241216

Gradinje - Gradigne, Sveti Stjepan 60

- vršitelj dužnosti ravnatelja

- zastupa samostalno i pojedinačno

- imenovan Odlukom upravnog vijeća od 17. lipnja 2022.

Izvor: [https://sudreg.pravosudje.hr/registar/?p=150:28:0::NO:28:P28\\_SBT\\_MBS:040033252](https://sudreg.pravosudje.hr/registar/?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:040033252)

### 3.4. Pravni odnosi i ostali podaci

Osnivački akt:

Odluka o osnivanju zdravstvene ustanove od 04. prosinca 1995. godine.

---

*Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)*

Statut:

Odlukom osnivača od dana 21. prosinca 1998. godine izmijenjene su odredbe Statuta u dijelu koji se odnosi na predmet poslovanja - djelatnosti. Pročišćen tekst Statuta dostavljen u zbirku isprava.

Odlukom Upravnog vijeća od dana 23. svibnja 2007. godine izmijenjene su odredbe Statuta u čl. 2. o osnivaču. Pročišćeni tekst Statuta dostavljen je u zbirku isprava.

Izvor: [https://sudreg.pravosuđe.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28\\_SBT\\_MBS:040033252](https://sudreg.pravosuđe.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:040033252)

### 3.5. Povezana društva

Po IZVORIŠTE d.o.o., Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), Sv. Stjepan 60, OIB: 98061589724, matični broj subjekta (MBS): 040216177, osnivač:

- MIAMEDICA - ISTRRA d.o.o., Oprtalj - Portole (Općina Oprtalj - Portole), Livade, Sv. Stjepan 60, OIB: 31668297573, matični broj subjekta (MBS): 040036371 – jedini osnivač d.o.o.

Po Mirko Kliman, Gradinje - Gradigne, OIB: 47234241216, vršitelj dužnosti ravnatelja:

- MIAMEDICA - ISTRRA d.o.o., Oprtalj - Portole (Općina Oprtalj - Portole), Livade, Sv. Stjepan 60, OIB: 31668297573, matični broj subjekta (MBS): 040036371 – član društva i predsjednik uprave.
- IZVORIŠTE d.o.o., Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), Sv. Stjepan 60, OIB: 98061589724, matični broj subjekta (MBS): 040216177, direktor
- POLIKLINIKA "SV. STJEPAN", Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), Sv. Stjepana 60, OIB: 14355845773, matični broj subjekta (MBS): 130023848, ravnatelj.

Izvor: [https://sudreg.pravosuđe.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28\\_SBT\\_MBS:040033252](https://sudreg.pravosuđe.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:040033252)

*Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)*

**Vizija**

Postati vodeći zdravstveno, rehabilitacijski, rekreacijski i SPA resort na području Republike Hrvatske, s tendencijom kontinuiranog rasta i razvoja na područje Europe i ostatka svijeta.

**Misija**

Voditi poslovanje prema mjerama i standardima u Republici Hrvatskoj, na suvremen i odgovoran način. Pružiti najbolju kvalitetu usluge našim korisnicima, vođenu stručnim i obrazovanim kadrom te pratiti svjetske trendove moderne medicine, zdravstvenoj zaštiti i turizmu.

**Strateški ciljevi**

Strateške smjernice Lječilišta su:

- postati vodeći zdravstveno, rehabilitacijski, rekreacijski i SPA resort na području Republike Hrvatske, uz tendenciju kontinuiranog rasta i razvoja na područje Europe i ostatka svijeta
- osiguravanje minimalno 80% iskorištenosti kapaciteta prosječno na godišnjoj razini
- povećati volumen poslovanja, kako sržne djelatnosti tako i popratnih proizvoda i/ili usluga
- proširenje djelatnosti na ostala bliska područja mogućeg poslovanja koristeći komparativne prednosti iz osnovne djelatnosti
- optimizacijom i standardizacijom poslovnih procesa utjecati na bolju učinkovitost te na taj način i na podizanje profitabilnosti
- kontinuirana briga o kvaliteti proizvoda i/ili usluga ulaganjem u obrazovanje djelatnika, stalnom prilagodbom organizacije i uvođenjem svih potrebnih svjetski priznatih tehničkih standarda.

Financijski ciljevi:

- završetkom operativnog i financijskog restrukturiranja tijekom 2023. godine osigurati održivi rast i razvoj, te profitabilno poslovanje u narednim razdobljima
- EBITDA marža bez izvanrednih stavki: od 2024. godine održiva EBITDA marža na razini od minimalno 2,2%
- EBIT marža bez izvanrednih stavki: od 2024. godine održiva EBIT marža na razini od minimalno 1,3%
- osiguravanja snažnih novčanih tokova od poslovnih aktivnosti od 2025. godine bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja koji će omogućiti redovnu otplatu restrukturiranog duga i novih obveza, te omogućiti održivi rast i razvoj Lječilišta.

## 5. SWOT ANALIZA

Ocjenu tržišnog položaja Lječilišta prikazat ćemo kroz SWOT analizu. Snage i slabosti predstavljaju unutrašnje karakteristike tvrtke, dok prijetnje i prijetnje dolaze iz vanjskog okruženja.

INTERNI FAKTORI	SNAGE (STRENGTHS)	SLABOSTI (WEAKNESSES)
EKSTERNI FAKTORI	<p><b>PRIJLIKE (OPPORTUNITIES)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Prihvatom plana restrukturiranja od strane vjerovnika osigurat će se temelji za održivi rast i razvoj</li> <li>Modernizacijom sadržaja privući nove goste veće platežne sposobnosti (dodatni sportski i zabavni sadržaji)</li> <li>Pokretanje dodatnih djelatnosti u području zdravstvenog turizma (Poliklinika Sv. Stjepan)</li> <li>Konstantan rast udjela stanovništva starije životne dobi (značajna ciljana grupa)</li> <li>Razvoj smještajnih kapaciteta za ljude starije dobi na duže razdoblje (Life Care model)</li> <li>Razvoj Camping/Glamping sadržaja na postojećem zemljištu</li> <li>Razvoj dodatnih poslovnih aktivnosti (pakirnica ljekovitog blata i sl.)</li> <li>Potencijalna investicija omogućava daljnji rast i razvoj iz višeg cjenovnog segmenta uz istovremeno povećanu učinkovitost</li> <li>Korištenje EU fondova za investicije i smanjenje troškova</li> </ul>	<p><b>PRIJETNJE (THREATS)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Ograničenja koja proizlaze iz zakonodavno-pravnog okvira te nedostatka odgovarajućih kriterija za kategorizaciju elemenata zdravstveno-turističke ponude</li> <li>Značajna volatlnost cijena inputa, posebice robe/proizvoda, goriva, električne energije te dr. energenata</li> <li>Nedostatak kvalificirane radne snage na tržištu</li> <li>Relativno visoka razina konkurencije na tržištima gdje Lječilište djeluje</li> <li>Potencijalna nova/dodatna gospodarska krize u RH i svijetu</li> <li>Broj (potencijalnih) krajnjih potrošača se smanjuje iseljavanjem građana iz Hrvatske i regije</li> </ul>

## 6. POLOŽAJ DUŽNIKA I RADNIKA, TE ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSObNOSTI ZA PLAĆANJE

Opis ekonomske situacije Dužnika i položaja radnika te opis razloga i razmjer poteškoća Dužnika, kao i činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetete nesposobnosti za plaćanje i/ili uvjet za otvaranje predstečajnog postupka su navedeni u nastavku.

Dužnik je u blokadi. Čak ako Dužnik i izađe iz blokade uoči iniciranja predstečajnog postupka u narednim danima i/ili tjednima postoje dodatne prijetete nesposobnosti za plaćanje zbog poteškoća u ispunjenju postojećih obveza po dospjeću i/ili prijetućih očekivanih dodatnih ovrha vjerovnika (dospjeća obveza i/ili opomene pred ovrhu i/ili uslijed saznanja vjerovnika o blokadi Dužnika) i/ili po pravnim predmetima.

Nadalje:

- sukladno potvrdi Financijske agencije (FINA-e) Dužnik ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje
- Dužnik ne kasni duže od 30 dana sa:
  - o isplatom plaće koja radniku pripada prema ugovoru o radu, pravilniku o radu, kolektivnom ugovoru ili posebnom propisu odnosno prema drugom aktu kojim se uređuju obveze poslodavca prema radniku, te
  - o uplatom doprinosa i poreza prema gore navedenoj plaći, računajući od dana kada je radniku bilo dužno isplatiti plaću
- nisu nastale okolnosti zbog kojih se smatra da je Dužnik postao trajnije nesposoban za plaćanje
- prema okolnostima slučaja, odnosno sukladno Planu restrukturiranja se osnovano može pretpostaviti da će Dužnik nastavljajem poslovanja uredno ispunjavati svoje obveze po dospjeću.

Iz prije navedenog, sukladno čl. 4., st. 2. Stečajnog zakona, proizlazi postojanje prijetete nesposobnosti za plaćanje i/ili uvjet za otvaranje predstečajnog postupka Dužnika, odnosno predstečajni razlog.

Dužnik je došao u trenutne poteškoće uslijed iznimno snažnog utjecaja pandemije COVID-19 te ratnih zbivanja u Europi na gospodarske aktivnosti i poslovanje Dužnika, znatnog poskupljenja ključnih inputa (posebice goriva, električne energije i dr. energenata, naknada kooperanata itd.) i Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine) (svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

nemogućnošću promptne korekcije prodajnih cijena, poteškoća u naplati potraživanja uz istovremeno kraće rokove plaćanja (dobavljači) i smanjenje i/ili ukidanja bonusa i/ili rabata od dobavljača (posebno u segmentu ključnih inputa). Sve to je rezultiralo snažnim padom profitabilnosti u proteklim godinama, a negativni trendovi se nastavljaju i u 2023. godini. Sve navedeno je posljedično dovelo do problema s likvidnosti koji su rezultirali prijetecim blokadama i/ili blokadom. Zbog stečajnog rizika Dužnik je prisiljen poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka kako bi se izbjegao stečaj i nesagledive posljedice za opstojnost Dužnika.

Kako bi se što bolje prilagodilo poteškoćama u poslovanju i uvjetima na tržištu, Dužnik je započeo operativno i financijsko restrukturiranje. Cilj je predstečajnim postupkom provesti mjere restrukturiranja na način da se restrukturiraju postojeće obveze prema financijskim institucijama, tijelima javne uprave, odnosno za poreze, doprinose i slična davanja, obveze prema dobavljačima i drugim vjerovnicima na način da se djelomično otpišu, a ostatak duga refinancira čime bi se promijenila ročnost izvora sredstava u korist dugoročnih izvora.

Predstečajni postupak neće utjecati na tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika. S obzirom da je dio operativnog restrukturiranja vezan za optimizaciju ljudskih resursa uslijed teškoća u poslovanju već odrađen tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Dužnik, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge i/ili privremeno zapošljavanje, tijekom budućih razdoblja operativnog restrukturiranja Dužnik neće imati troškove zbrinjavanja zaposlenika, pa stoga ne postoji program zbrinjavanja viška zaposlenika.

Dužnik će u planskom razdoblju, ukoliko se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja imati potrebu za zapošljavanjem djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja – otpuštanja, rad na kraće vrijeme i slično nije predviđeno sukladno spoznajama u trenutku izrade ovog plana restrukturiranja. Za više detalja o planu zapošljavanje vidjeti poglavlje 12. Plan zapošljavanja.

Dužnik je u 2023. godini u procesu restrukturiranja napravio usklađenja određenih pozicija financijskih izvještaja.

Za više detalja vidjeti bilancu iz koje su razvidni **podaci o imovini i vrijednosti imovine dužnika u trenutku podnošenja plana restrukturiranja**, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima i ključne pokazatelje poslovanja u nastavku.

**Napomena:**

*Detaljni podaci o imovini i vrijednosti imovine dužnika u trenutku podnošenja plana restrukturiranja s dokumentima dokaza (izvadak iz poslovnih knjiga, odnosno knjigovodstvena kartica i/ili ostali dokazi) su u podnesku/spisu, a što je ujedno i prilog uz Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnoga postupka i sastavni dio istog, a što je sve sastavni dio i ovog Plana restrukturiranja, a ovaj Plan restrukturiranja je sastavni dio Prijedloga Dužnika za otvaranje predstečajnoga postupka.*

**BILANCA**

Naziv pozicije	AOP oznaka	ACT					ACT
		2019	2020	2021	2022	30.6.2023	
<b>AKTIVA</b>							
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	62.493,73	50.728,24	66.897,74	55.543,78	46.885,48	46.885,48
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	3.649,61	4.178,11	2.609,20	2.646,98	2.500,11	2.500,11
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	58.844,12	46.550,13	64.288,54	52.896,80	44.385,37	44.385,37
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	471.331,35	390.956,79	409.833,17	471.903,00	165.889,91	165.889,91
I. ZALIH (AOP 039 do 045)	038	95.928,73	90.389,27	94.036,37	105.336,37	9.160,39	9.160,39
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	296.379,86	251.296,04	275.953,94	308.444,02	106.190,37	106.190,37
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	37.351,65	37.063,64	37.040,55	36.308,48	37.352,04	37.352,04
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	41.671,11	12.207,84	2.802,31	21.814,13	13.187,11	13.187,11
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	244.977,50	193.721,28	203.017,45	205.001,05	38.543,72	38.543,72
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	778.802,58	635.406,31	679.748,36	732.447,83	251.319,11	251.319,11
<b>PASIVA</b>							
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067	-320.273,91	-545.988,56	-583.347,77	-912.830,02	-1.541.726,13	-1.541.726,13
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083	-187.850,25	-320.273,91	-545.988,56	-583.347,80	-912.830,02	-912.830,02
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086	-132.423,66	-225.714,65	-37.359,21	-329.482,22	-628.896,11	-628.896,11
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097	14.361,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109	1.084.715,48	1.181.394,87	1.262.304,97	1.346.120,63	1.583.635,13	1.583.635,13
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	124	0,00	0,00	791,16	0,00	0,00	0,00
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125	778.802,58	635.406,31	679.748,36	732.447,83	251.319,11	251.319,11

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

Račun dobiti i gubitka – statutarni (sažet)

### RAČUN DOBITI I GUBITKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	ACT 2019	ACT 2020	ACT 2021	ACT 2022	ACT 6M 2023
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>						
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	127	1.809.821,62	872.091,31	1.044.114,93	1.468.363,53	813.475,72
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	128	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	129	1.786.427,63	607.550,07	858.335,52	1.312.859,65	588.204,65
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	131	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132	23.393,99	264.541,24	185.779,41	155.503,88	225.271,07
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>						
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	133	1.920.427,77	1.081.847,37	1.059.039,21	1.746.670,62	1.431.028,86
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	135	1.138.063,18	547.861,57	578.164,84	1.056.136,97	558.824,43
4. Amortizacija	139	621.513,57	434.548,02	369.228,09	548.077,90	275.215,29
5. Ostali troškovi	143	9.564,93	13.316,48	15.920,10	14.907,82	7.184,24
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	144	125.353,65	77.427,03	87.330,40	123.272,13	54.737,83
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	145	0,00	0,00	2.719,62	4.275,80	577,77
8. Ostali poslovni rashodi	148	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostali poslovni rashodi	155	25.982,44	8.694,27	5.676,16	0,00	534.489,30
<b>III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>						
<b>IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)</b>						
<b>IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI OD RESTRUKTURIRANJA</b>	156	345,74	50,83	12,08	3.874,18	18,74
<b>IZVANREDNI - OSTALI RASHODI OD RESTRUKTURIRANJA</b>	167	22.163,25	16.009,42	22.447,01	55.049,31	11.361,71
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	179	1.810.167,36	872.142,14	1.044.127,01	1.472.237,71	813.494,46
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	180	1.942.591,02	1.097.856,79	1.081.486,22	1.801.719,93	1.442.390,57
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	181	-132.423,66	-225.714,65	-37.359,21	-329.482,22	-628.896,11
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	184	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	185	-132.423,66	-225.714,65	-37.359,21	-329.482,22	-628.896,11

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)



## Račun dobiti i gubitka –menadžerski izvještaj

	2021	2022	6M 2023
<b>Poslovni prihodi (korigirano za izvanredne - ostale prihode)</b>	<b>1.044.114,93</b>	<b>1.468.363,53</b>	<b>813.475,72</b>
Prihodi od prodaje	858.335,52	1.312.859,65	588.204,65
Ostali poslovni prihodi	185.779,41	155.503,88	225.271,07
Izvanredni - ostali prihodi	0,00	0,00	0,00
<b>Poslovni rashodi bez amortizacije (korigirano za izvanredne - ostale rashode)</b>	<b>-1.043.119,11</b>	<b>-1.731.762,80</b>	<b>-1.423.844,62</b>
Troškovi sirovina i materijala	-305.254,76	-598.626,85	-359.458,63
Troškovi prodane robe	-22,96	0,00	0,00
Ostali vanjski materijalni troškovi	-272.887,12	-457.510,12	-199.365,80
Bruto plaće	-369.228,09	-548.077,90	-275.215,29
Ostali operativni troškovi	-87.330,40	-123.272,13	-54.737,83
Vrijednosna uskladenja	-2.719,62	-4.275,80	-577,77
Ostali poslovni rashodi	-5.676,16	0,00	-534.489,30
Izvanredni - ostali rashodi	0,00	0,00	0,00
<b>Operativna dobit(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) *</b>	<b>995,82</b>	<b>-263.399,27</b>	<b>-610.368,90</b>
<b>Operativna dobit(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) % *</b>	<b>0,1%</b>	<b>-20,1%</b>	<b>-103,8%</b>
<b>Amortizacija</b>	<b>-15.920,10</b>	<b>-14.907,82</b>	<b>-7.184,24</b>
<b>Operativna dobit(gubitak) (EBIT) *</b>	<b>-14.924,28</b>	<b>-278.307,09</b>	<b>-617.553,14</b>
<b>Operativna dobit(gubitak) (EBIT) % *</b>	<b>-1,7%</b>	<b>-21,2%</b>	<b>-105,0%</b>
<b>Financijski prihodi(rashodi) (neto)</b>	<b>-22.434,93</b>	<b>-51.175,13</b>	<b>-11.342,97</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>1.044.114,93</b>	<b>1.468.363,53</b>	<b>813.475,72</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>-1.081.474,14</b>	<b>-1.797.845,75</b>	<b>-1.442.371,83</b>
<b>Dobit prije poreza (EBT)</b>	<b>-37.359,21</b>	<b>-329.482,22</b>	<b>-628.896,11</b>
<b>Dobit prije poreza (EBT) %</b>	<b>-4,4%</b>	<b>-25,1%</b>	<b>-106,9%</b>
Porezna dobit	0,00	0,00	0,00
<b>NETO DOBIT u EUR</b>	<b>-37.359,21</b>	<b>-329.482,22</b>	<b>-628.896,11</b>
<b>NETO DOBIT u %</b>	<b>-4,4%</b>	<b>-25,1%</b>	<b>-106,9%</b>

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda**

Naziv pozicije      ACT      2020      ACT      2021      ACT      2022      ACT      6M 2023

Naziv pozicije	ACT	2020	ACT	2021	ACT	2022	ACT	6M 2023
<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>								
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja		-225.714,65		-37.359,21		-329.482,22		-628.896,11
Amortizacija		13.316,48		15.920,10		14.907,82		7.184,24
Smanjenje/(povećanje) zaliha		5.539,46		-3.647,10		-11.300,00		96.175,98
Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca		181.045,06		-32.118,12		-23.732,43		31.035,55
Smanjenje/(povećanje) ostalih kratkotrajnih potraživanja		-135.961,24		7.460,22		-8.757,65		171.218,10
Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima		80.228,55		49.677,48		342.482,37		145.312,81
Povećanje/(smanjenje) ostalih kratkoročnih obveza		4.852,99		39.271,77		68.622,28		32.546,54
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanih tokova iz operativnih aktivnosti		51.256,22		-8.505,01		-2.774,76		166.457,33
<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		<b>-25.437,13</b>		<b>30.700,13</b>		<b>49.965,41</b>		<b>21.034,44</b>
<b>NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>								
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		-1.550,99		-32.089,60		-3.553,86		1.474,06
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne financijske imovine		0,00		0,00		0,00		0,00
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajne financijske imovine		0,00		0,00		0,00		0,00
<b>NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>-1.550,99</b>		<b>-32.089,60</b>		<b>-3.553,86</b>		<b>1.474,06</b>
<b>NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>								
Povećanje/(smanjenje) vlastitih vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		0,00		0,00		0,00		0,00
Smanjenje/(povećanje) danih dugotrajnih kredita, pozajmica i sl.		0,00		0,00		0,00		0,00
Smanjenje/(povećanje) danih kratkotrajnih kredita, pozajmica i sl.		288,01		23,09		732,07		-1.043,56
Povećanje/(smanjenje) primljenih dugoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi		-14.361,01		0,00		299.157,22		-89.747,11
Povećanje/(smanjenje) primljenih kratkoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi		11.597,85		-8.039,15		-327.288,99		59.655,15
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanih tokova iz financijskih aktivnosti		0,00		0,00		-0,03		0,00
<b>NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		<b>-2.475,15</b>		<b>-8.016,06</b>		<b>-27.399,73</b>		<b>-31.135,52</b>
<b>NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA</b>		<b>-29.463,27</b>		<b>-9.405,53</b>		<b>19.011,82</b>		<b>-8.627,02</b>
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja		41.671,11		12.207,84		2.802,31		21.814,13
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja		12.207,84		2.802,31		21.814,13		13.187,11

 Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
 (svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

**KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA (KPI)**

	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT	ACT
	2019	2020	2021	2022	2023	2022	2023	2021	2022	2023	2022	2023
Poslovni prihodi	1.809.822	872.091	1.044.115	1.468.364	813.476	1.468.364	813.476					
Prihodi od prodaje	1.786.428	607.550	858.336	1.312.860	588.205	1.312.860	588.205					
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) %	-101.041	-196.440	996	-263.399	-610.369	-263.399	-610.369					
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) %	-5,7%	-32,3%	0,1%	-20,1%	-103,8%	-20,1%	-103,8%					
EBITDA bez izvanrednih stavki	-101.041	-196.440	996	-263.399	-610.369	-263.399	-610.369					
EBITDA bez izvanrednih stavki %	-5,7%	-32,3%	0,1%	-20,1%	-103,8%	-20,1%	-103,8%					
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT) %	-110.606	-209.756	-14.924	-278.307	-617.553	-278.307	-617.553					
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT) %	-6,2%	-34,5%	-1,7%	-21,2%	-105,0%	-21,2%	-105,0%					
EBIT bez izvanrednih stavki	-110.606	-209.756	-14.924	-278.307	-617.553	-278.307	-617.553					
EBIT bez izvanrednih stavki %	-6,2%	-34,5%	-1,7%	-21,2%	-105,0%	-21,2%	-105,0%					
Dobit prije poreza (EBT)	-132.424	-225.715	-37.359	-329.482	-628.896	-329.482	-628.896					
Dobit prije poreza (EBT) %	-7,4%	-37,2%	-4,4%	-25,1%	-106,9%	-25,1%	-106,9%					
Dobit poslije poreza	-132.424	-225.715	-37.359	-329.482	-628.896	-329.482	-628.896					
Dobit poslije poreza %	-7,4%	-37,2%	-4,4%	-25,1%	-106,9%	-25,1%	-106,9%					
Neto marža %	-7,4%	-37,2%	-4,4%	-25,1%	-106,9%	-25,1%	-106,9%					
Povrat na kapital (ROE)	41,3%	41,3%	6,4%	36,1%	40,8%	36,1%	40,8%					
Povrat na imovinu (ROA)	-17,0%	-35,5%	-5,5%	-45,0%	-250,2%	-45,0%	-250,2%					
Radni kapital	-368.407	-596.717	-650.246	-669.217	-1.379.202	-669.217	-1.379.202					
Obrt radnog kapitala (WCT)	-4,8	-1,0	-1,3	-2,0	-0,4	-2,0	-0,4					
Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze)	0,4	0,3	0,3	0,4	0,1	0,4	0,1					
Dani naplate potraživanja (DSO)	42,5	17,7	26,0	23,5	16,8	23,5	16,8					
Dani naplate potraživanja (korekcija za PDV) (DSO korigirano)	34,0	14,2	20,8	18,8	13,4	18,8	13,4					
Dani plaćanja dobavljačima (DPO) - UKUPNO	205,1	509,6	519,4	417,0	445,1	417,0	445,1					
Dani plaćanja dobavljačima (korekcija za PDV) (DPO korigirano) - UKUPNO	164,1	407,7	415,5	333,6	356,1	333,6	356,1					
Dani vezivanja zalih (u odnosu na prihode od prodaje) (DIS)	19,3	53,6	39,4	28,9	2,8	28,9	2,8					
Dani vezivanja zalih (u odnosu na troškove prodane robe i/ili proizvodnje) (DIS)	63,8	148,3	110,9	63,3	4,6	63,3	4,6					
Koeficijent obrtaja zalih (u odnosu na prihode od prodaje)	18,6	6,7	9,1	12,5	128,4	12,5	128,4					
Koeficijent obrtaja zalih (u odnosu na troškove prodane robe i/ili proizvodnje)	5,6	2,4	3,2	5,7	78,5	5,7	78,5					
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	2,3	1,0	1,3	1,8	2,3	1,8	2,3					
Ukupna zaduženost (ukupne obveze / aktiva) %	141,1%	185,9%	185,8%	224,6%	713,5%	224,6%	713,5%					
Broj zaposlenih	59	47	39	37	38	37	38					
Prihod od prodaje po zaposlenom	30.278	12.927	22.009	35.483	15.479	35.483	15.479					
EBITDA po zaposlenom	-1.713	-4.180	26	-7.119	-16.062	-7.119	-16.062					
EBIT po zaposlenom	-1.875	-4.463	-383	-7.522	-16.251	-7.522	-16.251					
EBT po zaposlenom	-2.244	-4.802	-958	-8.905	-16.550	-8.905	-16.550					
KUMULATIVNI NOVČANI TOKOVI (POZICIJA NOVCA)	41.671	12.208	2.802	21.814	13.187	21.814	13.187					
POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA U GODINI		-29.463	-9.406	19.012	-8.627	19.012	-8.627					

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

## 7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN 30.6.2023. godine

Iz financijskih izvještaja navedenih u prethodnom poglavlju vidljivo je da Lječilište ima negativan radni kapital u iznosu od 1.379,2 tis. EUR na dan 30.6.2023. godine. Za više detalja vezano za pregled razine radnog kapitala vidjeti tabelu u nastavku.

	2019	2020	2021	2022	6M 2023
Radni kapital	-368.407	-596.717	-650.246	-669.217	-1.379.202

Za više detalja vidjeti bilancu i ključne pokazatelje poslovanja u poglavlju 6.

## 8. MJERE FINANCIJSKOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA

Mjere financijskog restrukturiranja potencijalno uključuju:

- djelomičan otpis obveza
- odgodu dospelosti obveza
- otplatu obveza u ratama
- po potrebi unovčenje imovine radi namirenja tražbina
- izmjenu rokova dospelosti obveza
- konverziju duga u kapital i/ili kapitalne rezerve, odnosno pretvaranje tražbina vjerovnika u kapital i/ili kapitalne rezerve.

Opis mjera financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava i druge aspekte su navedeni u nastavku.



VRSTE OBEVEZA	KATEGORIJA TRAZIBINA	MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA				
		UKUPNO OTPIS TRAZIBINE (u %)	POČEK MJ.	ROK OTPLATE NAKON POČEKA MJ.	GODIŠNJA KAMATNA STOPA	NAČIN OTPLATE
<b>NEOSIGURANE TRAZIBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplasnog reda</b>						
NEOSIGURANE TRAZIBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava (PU)	neosigurane tražbine	70,0%	12	48	0,00%	mjesečno
NEOSIGURANE TRAZIBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine					
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	70,0%	12	48	0,00%	mjesečno
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine					
Pozajmice - neosigurane, Int	neosigurane tražbine	100,0%	N/P	N/P	N/P	N/P
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU	neosigurane tražbine					
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Ext	neosigurane tražbine	70,0%	12	48	0,00%	mjesečno
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Int	neosigurane tražbine	100,0%	N/P	N/P	N/P	N/P
<b>UKUPNO TRAZIBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA</b>						
<b>Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</b>						
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	N/P	N/P	N/P	N/P	N/P



VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	EFEKTI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA			
		UKUPNO OTPIS TRAŽBINE (u EUR)	OSTATAK DUGA (u EUR)	OTPLATA/ ANUITET M.J.	OTPLATA/ ANUITET GOD.
<b>NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda</b>		<b>1.586.294,95</b>	<b>173.004,01</b>	<b>3.604,25</b>	<b>22.963,56</b>
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava (PU)	neosigurane tražbine	23.885,21	10.236,52	213,26	2.559,12
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	1.562.409,74	162.767,49	3.390,99	20.404,44
Poslovna banka - <i>neosigurane tražbine</i>	<i>neosigurane tražbine</i>	189.349,94	81.149,97	1.690,62	0,00
Pozajmice - <i>neosigurane</i>	<i>neosigurane tražbine</i>	168.054,61	0,00	0,00	0,00
Pozajmice - <i>neosigurane, Int</i>	<i>neosigurane tražbine</i>	168.054,61	0,00	N/A	N/P
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU	<i>neosigurane tražbine</i>	1.205.005,19	81.617,52	1.700,37	20.404,44
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Ext	<i>neosigurane tražbine</i>	190.440,89	81.617,52	1.700,37	20.404,44
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Int	<i>neosigurane tražbine</i>	1.014.564,30	0,00	N/P	N/P
<b>UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA</b>		<b>1.586.294,95</b>	<b>173.004,01</b>	<b>3.604,25</b>	<b>22.963,56</b>
<i>Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</i>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	N/P	N/P	N/P	N/P
<b>SVEUKUPNO OBVEZE</b>		<b>1.586.294,95</b>	<b>173.004,01</b>	<b>3.604,25</b>	<b>22.963,56</b>

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

Za više detalja u vezi učinaka mjera financijskog restrukturiranja vidjeti poglavlje 13. Plan poslovanja za razdoblje od 2023.-2029. godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana, odnosno planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanim tokovima te pregled ključnih pokazatelja poslovanja.

## 9. MJERE OPERATIVNOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje, te druge aspekte su navedeni u nastavku:

- restrukturiranje sržne (eng. core) djelatnosti
  - planirani volumen poslovanja temeljen je na sljedećim osnovnim pretpostavkama:
    - Prihod od prodaje:
      - Lječilište je u pregovorima za poslovna partnerstva za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će utjecati na rast obima poslovanja u narednim razdobljima, sukladno sadašnjim spoznajama od 2024. godine
        - maksimalni mogući potencijal je još veći od planiranog, ali za sada je konzervativno planiran volumen zbog ograničenog dostupnog obrtnog kapitala, kao i dr. razloga na koje Lječilište u velikoj mjeri ne može utjecati (npr. razvoj odnosa s potencijalnim strateškim partnerima i/ili investitorima i sl.)
    - planiran je daljnji razvoj poslovanja i prodaja u postojećim niže navedenim ključnim segmentima poslovanja odnosno grupama proizvođača i/ili usluga, s porastom od 10% YOY odnosno godina na godinu (eng. Year Over Year) u 2023. i 2024. godini, a u 2025. i narednim godinama 5%:
      - Prihodi od smještaja
      - Prihodi od Depadansa
      - Prihodi od terapija, medicinskih usluga
      - Prihodi od Wellnessa
      - Prihodi od refundacija HZZO
      - Prihodi od kuhinje
      - Prihodi od šanka
      - Sport i rekreacija
      - Prihod od prodaje - USLUGE – ostalo

- planiran je razvoj poslovanja i prodaja u novim niže navedenim segmentima poslovanja odnosno grupama proizvoda i/ili usluga, kako slijedi:
  - Prihodi od cjeloživotnog smještaja
    - Od 2024. godine, 100 tis. EUR u 2024. godini, uz povećanje od 100 tis. EUR YOY do punog planiranog kapaciteta u 2027. godini i narednim godinama u iznosu od 400 tis. EUR
    - Prihodi camping
      - Od 2024. godine, 50 tis. EUR u 2024. godini, uz povećanje od 50 tis. EUR YOY do punog planiranog kapaciteta u 2027. godini i narednim godinama u iznosu od 200 tis. EUR
  - uz prije navedeno, bitna je i činjenica da postoji prostor za dizanje cijena proizvoda i usluga, odnosno marži u budućnosti
  - Lječilište očekuje da potpunog zatvaranja (tzv. lockdown) u budućnosti neće biti, te poteškoća u poslovanju u toj mjeri kao što je prethodno opisano
  - napomena: postojeći kapaciteti Lječilišta uz planirane investicije su dostatni za realizaciju planiranih projekata, te realizaciju postojećih ugovora, narudžbi i/ili uhodanih poslova
    - sve navedeno će pozitivno utjecati na financijsku stabilnost, kako na osiguranje otplate postojećih obveza, tako i osiguranje radnog kapitala za buduće poslovanje Lječilišta i nužne investicije, te profitabilnost, likvidnost i solventnost Lječilišta
  - predviđa se učinkovitije planiranje projektima, te upravljanje resursima čime će se postići povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta
  - po potrebi pokrivanje vršnih opterećenja kooperantima i privremenim zapošljavanjem
  - uspješnom provedbom restrukturiranja omogućila bi se planirana realizacija postojećih ugovora i daljnja realizacija budućih očekivanih projekata od kojih su određeni već u visokoj fazi pripreme i/ili pregovora
  - posebni napori će se uložiti u razvoj optimalnog balansa postojećih i novih proizvodnih i/ili uslužnih programa
  - uspješnom provedbom restrukturiranja, te ako se ostvare svi prije navedeni preduvjeti Lječilište će biti u mogućnosti angažirati dodatne resurse, te realizirati postojeće i uvesti nove programe s višom dodatnom vrijednosti

- osiguravanje dodatnih poslovnih prihoda i/ili smanjenja troškova:
  - uvođenje novih komplementarnih programa za iste i druge segmente čime će se postići dodatni pozitivni sinergijski efekti
  - pregovori za bonuse i/ili rabate od dobavljača čime bi se ostvarili dodatni pozitivni efekti
- u planiranom razdoblju planirane su kapitalne investicije (CAPEX) za nužno održavanje konkurentne razine ponude, s ciljem održavanja i povećanja konkurentnosti, podizanja kvalitete ponude s većom dodanom vrijednošću, kao i proširenje postojećih djelatnosti s ciljem iskorištavanja sinergijskih učinaka
- upravljanje ljudskim resursima i troškovima zaposlenika:
  - s obzirom da je dio operativnog restrukturiranja vezan za optimizaciju ljudskih resursa uslijed teškoća u poslovanju već odrađen tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Lječilište, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge i/ili privremeno zapošljavanje, tijekom budućih razdoblja operativnog restrukturiranja Lječilište neće imati troškove zbrinjavanja zaposlenika, pa stoga ne postoji program zbrinjavanja viška zaposlenika
  - ako se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja Lječilište planira zapošljavanja djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja
    - za više detalja o planu zapošljavanje vidjeti poglavlje 12. Plan zapošljavanja
  - povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta uslijed učinkovitijeg planiranja projektima, te upravljanja resursima
  - predviđa se permanentna edukacija i/ili usavršavanja vještina djelatnika i u budućim razdobljima
  - predviđa se uvođenje motivacijskog sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća s obzirom na relativno nisku razinu plaća, kako bi se spriječio daljnji odljev radnika, te kako bi iste pratile (očekivani) trend rasta plaća i troškova života u planiranim razdobljima, posebice zbog ulaska RH u euro zonu i inflacije, počevši od 2024. godine, nakon završetka faze restrukturiranja, gdje je predviđen fond u iznosu od 5% od redovnih bruto II plaća, uz trend povećanja za 5 postotnih bodova godišnje u narednim razdobljima sve do 20% u 2027. i narednim godinama, a sve pod uvjetom da se nakon obračunanih troškova za motivacijski sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća ostvaruju ili premašuju financijski ciljevi Lječilišta sukladno ovom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja
    - za više detalja u vezi strateških financijskih ciljeva vidjeti poglavlje 13. Plan poslovanja za razdoblje od 2023.-2029. godine

- naknadno će se po potrebi dodatno razraditi individualni ciljevi za svakog zaposlenika, odnosno organizacijsku jedinicu
- permanentno upravljanje profitabilnosti, operativnim troškovima i radnim kapitalom s ciljem optimiranja istog
  - permanentnim upravljanjem profitabilnosti, operativnim troškovima i normalizacijom poslovanja uz osiguravanje zadovoljavajuće razine radnog kapitala omogućila bi se redovna nabava materijala i plaćanje operativnih troškova, a svim navedenim bi se ostvarili pozitivni efekti na operativnu dobit prosječno 2-3% na godišnjoj razini
  - plan u razdoblju od 2023.-2029. godine dane naplate potraživanja (korigirano za PDV) (DSO korigirano) održavati na 15 dana prosječno na godišnjoj razini
  - plan u razdoblju od 2023.-2029. godine dane plaćanja dobavljačima (korigirano za PDV) (DPO korigirano) za novonastale obveze povećavati s 10 dana u 2023. godini prosječno na godišnjoj razini, za dodatnih 5 dana svake godine od 2024. do 2027. godine do 30 dana prosječno na godišnjoj razini od 2027. godine nadalje
  - plan u razdoblju od 2024.-2029. godine održavati sumnjiva i sporna potraživanja (kreditni rizici u branši) i/ili osiguranje potraživanja (eng. credit insurance) i/ili ispravak vrijednosti zaliha sveukupno na godišnjoj razini od 0,5% prihoda od prodaje
- sve prije navedeno će sukladno planu rezultirati sljedećim EBIT i EBITDA maržama:
  - EBITDA marža bez izvanrednih stavki: od 2024. godine održiva EBITDA marža na razini od minimalno 2,2%
  - EBIT marža bez izvanrednih stavki: od 2024. godine održiva EBIT marža na razini od minimalno 1,3%.

Za više detalja u vezi učinaka mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje vidjeti poglavlje 13. Plan poslovanja za razdoblje od 2023.-2029. godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana, odnosno planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanim tokovima te pregled ključnih pokazatelja poslovanja.

## 10. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Planirani troškovi restrukturiranja se procjenjuju na iznos između 15,3 i 19,9 tis. EUR (u planu su budžetirani u iznosu od sveukupno 17,6 tis. EUR - prosjek navedenih iznosa), a sačinjavaju administrativne troškove predstečajnog postupka, nagradu za rad povjerenika predstečajnog postupka, troškove poslovnog i financijskog savjetnika, putne troškove i ostale troškove (bilježnik, odvjetnik, sudske pristojbe, objave i dr.).

## 11. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Uprava Lječilišta redovito komunicira sa svim radnicima o svim bitnim temama za Lječilište, a pogotovo za njihov djelokrug i/ili poslovna područja interesa, kada god je moguće uživo, a kada ne putem Internet platformi za telefonske konferencije i/ili jednostavno putem (mobilnog) telefona, a uz sve navedeno po potrebi i pisanim putem (elektronski i/ili ako je nužno i redovnom poštom).

Shodno tome i u kontekstu restrukturiranja i predstečajnog postupka Uprava Lječilišta planira redovno komunicirati status i sve ključne činjenice i okolnosti svim radnicima o svim ključnim promjenama i/ili u svim ključnim fazama postupka, ovisno o dinamici predstečajnog postupka, planski najmanje jednom mjesečno, a po potrebi i češće.

Dodatno, svatko od radnika ima pravo i mogućnost u svakom trenutku po potrebi kontaktirati Upravu Lječilišta, bilo usmenim i/ili pisanim putem o svim bitnim temama za Lječilište, a pogotovo za njihov djelokrug i/ili poslovna područja interesa, a shodno tome posebno i u kontekstu restrukturiranja i predstečajnog postupka.

Uz sve prije navedeno radnici će u svakom trenutku biti u mogućnosti pratiti status predstečajnog postupka i sve bitno povezano s istim i na mrežnoj stranici e-Oglasna ploča sudova, gdje su informacije lako dostupne i predstavljene na način prilagođen korisnicima (prosječnim, odnosno najširem krugu).

## 12. PLAN ZAPOŠLJAVANJA

Daljnje aktivnosti zapošljavanja su usmjerene na osiguravanje adekvatnog broja i strukture zaposlenika, potrebnih za ostvarivanje ciljeva Lječilišta. S obzirom da je dio operativnog restrukturiranja vezan za optimizaciju ljudskih resursa uslijed teškoća u poslovanju već odrađen tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Lječilište, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge i/ili privremeno zapošljavanje, tijekom budućih razdoblja operativnog restrukturiranja Lječilište neće imati troškove zbrinjavanja zaposlenika, pa stoga ne postoji program zbrinjavanja viška zaposlenika.

Lječilište će u planskom razdoblju, ukoliko se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja imati potrebu za zapošljavanjem djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja – otpuštanja, rad na kraće vrijeme i slično nije predviđeno sukladno spoznajama u trenutku izrade ovog plana restrukturiranja. Kretanje planiranog broja zaposlenih iskazano je kako slijedi:

	2021	2022	6M 2023	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Uprava (CEO, COO, CEO, CTO itd.)	0,4	0,7	0,4	0,4	0,4	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Zajedničke službe (Prodaja, Razvoj, Nabava, Financije i računovodst)	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,3	3,5	3,8	4,0	4,1
Marketing i recepcija	5,0	3,0	4,0	4,0	4,0	4,4	4,7	5,0	5,4	5,5
Prodaja	1,0	2,0	1,0	1,0	1,0	1,1	1,2	1,3	1,3	1,4
Terapija	9,0	7,0	7,0	7,0	7,0	7,7	8,3	8,8	9,4	9,6
Wellness	1,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,2	2,4	2,5	2,7	2,8
Domaćinstvo	6,6	5,3	6,6	6,6	6,6	7,3	7,8	8,3	8,9	9,1
Tehnička služba	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,3	3,5	3,8	4,0	4,1
Kuhinja	5,0	6,0	6,0	6,0	6,0	6,6	7,1	7,6	8,1	8,3
Restoran	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,2	2,4	2,5	2,7	2,8
Šankovi	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,3	3,5	3,8	4,0	4,1
<b>UKUPNO BROJ ZAPOSLENIKA</b>	<b>39,0</b>	<b>37,0</b>	<b>38,0</b>	<b>38,0</b>	<b>42,4</b>	<b>45,4</b>	<b>48,4</b>	<b>51,5</b>	<b>52,8</b>	<b>53,9</b>

\* na temelju sati rada - FTE (eng. Full-Time Equivalent)

### 13. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2023.-2029. godine

Ključne pretpostavke plana poslovanja i detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana su kako slijedi:

- prihvaćanje predloženih mjera financijskog i operativnog restrukturiranja sukladno ovom planu od strane vjerovnika (zakonskih većina)
- uspješna provedba plana financijskog i operativnog restrukturiranja s predviđenim mjerama i efektima istih
  - predviđa se izvanredan-ostali prihod od otpisa obveza u predstečajnom postupku u 2023. godini u iznosu od 1.586,3 tis. EUR
- projekcije prihoda i bruto marže u razdoblju od 2023.-2029. godine temeljene su na projekcijama za sve djelatnosti i grupe proizvođača i/ili usluga kojima se Lječilište bavi i novim proizvodnim i/ili uslužnim programima
  - planirani volumen poslovanja temeljen je na sljedećim osnovnim pretpostavkama:
    - Prihod od prodaje:
      - Lječilište je u pregovorima za poslovna partnerstva za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će utjecati na rast obima poslovanja u narednim razdobljima, sukladno sadašnjim spoznajama od 2024. godine
        - maksimalni mogući potencijal je još veći od planiranog, ali za sada je konzervativno planiran volumen zbog ograničenog dostupnog obrtnog kapitala, kao i dr. razloga na koje Lječilište u velikoj mjeri ne može utjecati (npr. razvoj odnosa s potencijalnim strateškim partnerima i/ili investitorima i sl.)
      - planiran je daljnji razvoj poslovanja i prodaja u postojećim niže navedenim ključnim segmentima poslovanja odnosno grupama proizvođača i/ili usluga, s porastom od 10% YOY odnosno godina na godinu (eng. Year Over Year) u 2023. i 2024. godini, a u 2025. i narednim godinama 5%:
        - Prihodi od smještaja
        - Prihodi od Depadansa
        - Prihodi od terapija, medicinskih usluga
        - Prihodi od Wellnessa
        - Prihodi od refundacija HZZO

- Prihodi od kuhinje
- Prihodi od šanka
- Sport i rekreacija
- Prihod od prodaje - USLUGE – ostalo
- planiran je razvoj poslovanja i prodaja u novim niže navedenim segmentima poslovanja odnosno grupama proizvoda i/ili usluga, kako slijedi:
  - Prihodi od cjeloživotnog smještaja
    - Od 2024. godine, 100 tis. EUR u 2024. godini, uz povećanje od 100 tis. EUR YOY do punog planiranog kapaciteta u 2027. godini i narednim godinama u iznosu od 400 tis. EUR
  - Prihodi camping
    - Od 2024. godine, 50 tis. EUR u 2024. godini, uz povećanje od 50 tis. EUR YOY do punog planiranog kapaciteta u 2027. godini i narednim godinama u iznosu od 200 tis. EUR
- uz prije navedeno, bitna je i činjenica da postoji prostor za dizanje cijena proizvoda i usluga, odnosno marži u budućnosti
- Lječilište očekuje da potpunog zatvaranja (tzv. lockdown) u budućnosti neće biti, te poteškoća u poslovanju u toj mjeri kao što je prethodno opisano
- napomena: postojeći kapaciteti Lječilišta uz planirane investicije su dostatni za realizaciju planiranih projekata, te realizaciju postojećih ugovora, narudžbi i/ili uhodanih poslova
- ako se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja Lječilište planira zapošljavanje djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja
  - za više detalja o planu zapošljavanje vidjeti poglavlje 12. Plan zapošljavanja
  - predviđa se učinkovitije planiranje projektima, te upravljanje resursima čime će se postići povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta
  - po potrebi pokrivanje vršnih opterećenja kooperantima i privremenim zapošljavanjem

- predviđa se uvođenje motivacijskog sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća s obzirom na relativno nisku razinu plaća, kako bi se spriječio daljnji odljev radnika, te kako bi iste pratile (očekivani) trend rasta plaća i troškova života u planiranim razdobljima, posebice zbog ulaska RH u euro zonu i inflacije, počevši od 2024. godine, nakon završetka faze restrukturiranja, gdje je predviđen fond u iznosu od 5% od redovnih bruto II plaća, uz trend povećanja za 5 postotnih bodova godišnje u narednim razdobljima sve do 2027. i narednim godinama, a sve pod uvjetom da se nakon obračunanih troškova za motivacijski sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća ostvaruju ili premašuju financijski ciljevi Lječilišta sukladno ovom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja
  - o naknadno će se po potrebi dodatno razraditi individualni ciljevi za svakog zaposlenika, odnosno organizacijsku jedinicu
- u planiranom razdoblju planirane su kapitalne investicije (CAPEX) kako slijedi:
  - o ICT (informacijska i komunikacijska tehnologija, eng. Information and Communications Technologies) opremu i ostalu opremu u svakoj godini u ukupnom iznosu od 80 tis. EUR godišnje počevši od kraja 2024. godine
- u 2023. godini uključeni su jednokratni troškovi restrukturiranja Lječilišta u procijenjenom iznosu od sveukupno 17,6 tis. EUR
- projekcije troškova u razdoblju od 2023.-2029. godine temeljene su na mjerama i efektima operativnog i financijskog restrukturiranja Lječilišta
- ako se temeljem provedenog predstečajnog postupka u poreznom razdoblju u kojem će biti sklopljeni predstečajni sporazum i/ili u narednim planiranim razdobljima realizira/utvrdi porezna dobit iznad postojećih prenesenih poreznih gubitaka, tako nastala dobit i/ili učinci konverzije duga u kapital i/ili kapitalne rezerve, odnosno pretvaranja tražbina vjerovnika u kapital i/ili kapitalne rezerve će se ako je moguće u datom razdoblju iskoristiti za povećanje temeljnog kapitala i/ili kapitalne rezerve i/ili drugu radnju koja će u datom razdoblju biti najprihvatljivija za Dužnika sukladno tada važećim propisima
- za ostale pozicije plana je primijenjena povijesna struktura iste stavke financijskih izvještaja po vrsti iste u Lječilištu, te načela najboljih praksi
- sve navedeno će pozitivno utjecati na financijsku stabilnost, kako na osiguranje otplate postojećih obveza, tako i osiguranje radnog kapitala za buduće poslovanje Lječilišta i nužne investicije, te profitabilnost, likvidnost i solventnost Lječilišta.

Efekti mjera finansijskog i operativnog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava i profitabilnost poslovanja su najbolje vidljivi iz planskog računa dobiti i gubitka, bilance, izvještaja o novčanim tokovima, te pregleda ključnih pokazatelja poslovanja u nastavku.

Iz istih su razvidni pozitivni efekti u slučaju uspješne provedbe programa restrukturiranja koji će omogućiti stabilizaciju poslovanja i vraćanje zadovoljavajuće likvidnosti, te snažni novčani tokovi od poslovnih aktivnosti već od 2025. godine bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja, te osigurati solventnost i profitabilno poslovanje.

Za više detalja vidjeti planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanim tokovima, ključne pokazatelje poslovanja, te kretanje ključnih pokazatelja poslovanja YOY (godina na godinu, eng. Year Over Year) u nastavku.

Račun dobiti i gubitka – statutarni (sažet)

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**

Naziv pozicije	EST 2023	EST 2024	EST 2025	EST 2026	EST 2027	EST 2028	EST 2029
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>	1.828.844,34	2.057.415,50	2.286.843,51	2.520.242,92	2.757.812,30	2.849.760,15	2.946.305,38
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	1.444.145,82	1.738.560,20	1.967.988,21	2.201.387,62	2.438.957,00	2.530.904,85	2.627.450,08
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	384.698,72	318.855,30	318.855,30	318.855,30	318.855,30	318.855,30	318.855,30
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	2.410.772,88	2.034.727,83	2.215.108,90	2.416.406,65	2.622.539,79	2.700.769,25	2.778.423,96
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>	1.165.122,25	1.187.322,71	1.262.868,03	1.339.721,01	1.417.947,14	1.448.223,43	1.480.013,54
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	550.423,20	655.216,38	733.710,12	818.828,52	906.752,16	929.386,08	949.465,44
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	14.368,48	15.979,07	19.067,67	34.738,11	50.642,93	66.642,93	82.642,93
4. Amortizacija	139.148,92	167.516,87	189.623,14	212.112,07	235.002,77	243.862,29	253.164,80
5. Ostali troškovi	7.220,73	8.692,80	9.839,94	11.006,94	12.194,79	12.654,52	13.137,25
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	534.489,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostali poslovni rashodi	18,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)</b>	11.361,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI OD RESTRUKTURIRANJA</b>	1.586.294,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IZVANREDNI - OSTALI RASHODI OD RESTRUKTURIRANJA</b>	17.639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	3.415.158,17	2.057.415,50	2.286.843,51	2.520.242,92	2.757.812,30	2.849.760,15	2.946.305,38
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	2.439.773,59	2.034.727,83	2.215.108,90	2.416.406,65	2.622.539,79	2.700.769,25	2.778.423,96
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	975.384,58	22.687,67	71.734,61	103.836,27	135.272,51	148.990,90	167.881,42
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	57.958,22	4.083,78	12.912,23	18.690,53	24.349,05	26.818,36	30.218,66
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	917.426,36	18.603,89	58.822,38	85.145,74	110.923,46	122.172,54	137.662,76

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

**Račun dobiti i gubitka –menadžerski izvještaj**

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
<b>Poslovni prihodi (korigirano za izvanredne - ostale prihode)</b>	<b>3.415.139,29</b>	<b>2.057.415,50</b>	<b>2.286.843,51</b>	<b>2.520.242,92</b>	<b>2.757.812,30</b>	<b>2.849.760,15</b>	<b>2.946.305,38</b>
Prihodi od prodaje	1.444.145,62	1.738.560,20	1.967.988,21	2.201.387,62	2.438.957,00	2.530.904,85	2.627.450,08
Ostali poslovni prihodi	384.698,72	318.855,30	318.855,30	318.855,30	318.855,30	318.855,30	318.855,30
Izvanredni - ostali prihodi	1.586.294,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Poslovni rashodi bez amortizacije (korigirano za izvanredne - ostale rashode)</b>	<b>-2.414.043,40</b>	<b>-2.018.748,76</b>	<b>-2.196.041,23</b>	<b>-2.381.668,54</b>	<b>-2.571.896,86</b>	<b>-2.634.126,32</b>	<b>-2.695.781,03</b>
Troškovi sirovina i materijala	-707.917,20	-713.704,44	-769.937,02	-827.142,95	-885.370,99	-907.907,29	-931.570,43
Troškovi prodane robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali vanjski materijalni troškovi	-457.205,05	-473.618,27	-492.931,01	-512.578,06	-532.576,15	-540.316,14	-548.443,11
Bruto plaće	-650.423,20	-655.216,38	-733.710,12	-818.828,52	-906.752,16	-929.386,08	-949.465,44
Ostali operativni troškovi	-139.148,92	-167.516,87	-189.623,14	-212.112,07	-235.002,77	-243.862,29	-253.164,80
Vrijednosna usklađenja	-7.220,73	-8.692,80	-9.839,94	-11.006,94	-12.194,79	-12.654,52	-13.137,25
Ostali poslovni rashodi	-534.489,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvanredni - ostali rashodi	-17.639,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Operativna dobit(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) *</b>	<b>1.001.095,89</b>	<b>38.666,74</b>	<b>90.802,28</b>	<b>138.574,38</b>	<b>185.915,44</b>	<b>215.633,83</b>	<b>250.524,35</b>
<b>Operativna dobit(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) % *</b>	<b>69,3%</b>	<b>2,2%</b>	<b>4,6%</b>	<b>6,3%</b>	<b>7,6%</b>	<b>8,5%</b>	<b>9,5%</b>
<b>Amortizacija</b>	<b>-14.368,48</b>	<b>-15.979,07</b>	<b>-19.067,67</b>	<b>-34.738,11</b>	<b>-50.642,93</b>	<b>-66.642,93</b>	<b>-82.642,93</b>
<b>Operativna dobit(gubitak) (EBIT) *</b>	<b>986.727,41</b>	<b>22.687,67</b>	<b>71.734,61</b>	<b>103.836,27</b>	<b>135.272,51</b>	<b>148.990,90</b>	<b>167.881,42</b>
<b>Operativna dobit(gubitak) (EBIT) % *</b>	<b>68,3%</b>	<b>1,3%</b>	<b>3,6%</b>	<b>4,7%</b>	<b>5,5%</b>	<b>5,9%</b>	<b>6,4%</b>
<b>Financijski prihodi(rashodi) (neto)</b>	<b>-11.342,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>3.415.139,29</b>	<b>2.057.415,50</b>	<b>2.286.843,51</b>	<b>2.520.242,92</b>	<b>2.757.812,30</b>	<b>2.849.760,15</b>	<b>2.946.305,38</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>-2.439.754,71</b>	<b>-2.034.727,83</b>	<b>-2.215.108,90</b>	<b>-2.416.406,65</b>	<b>-2.622.539,79</b>	<b>-2.700.769,25</b>	<b>-2.778.423,96</b>
<b>Dobit prije poreza (EBT)</b>	<b>975.384,58</b>	<b>22.687,67</b>	<b>71.734,61</b>	<b>103.836,27</b>	<b>135.272,51</b>	<b>148.990,90</b>	<b>167.881,42</b>
<b>Dobit prije poreza (EBT) %</b>	<b>67,5%</b>	<b>1,3%</b>	<b>3,6%</b>	<b>4,7%</b>	<b>5,5%</b>	<b>5,9%</b>	<b>6,4%</b>
Porez na dobit	-57.958,22	-4.083,78	-12.912,23	-18.690,53	-24.349,05	-26.818,36	-30.218,66
<b>NETO DOBIT u EUR</b>	<b>917.426,36</b>	<b>18.603,89</b>	<b>58.822,38</b>	<b>85.145,74</b>	<b>110.923,46</b>	<b>122.172,54</b>	<b>137.662,76</b>
<b>NETO DOBIT u %</b>	<b>63,5%</b>	<b>1,1%</b>	<b>3,0%</b>	<b>3,9%</b>	<b>4,5%</b>	<b>4,8%</b>	<b>5,2%</b>

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)



	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Poslovni prihodi bez izvanrednih stavki	1.828.844,34	2.057.415,50	2.286.843,51	2.520.242,92	2.757.812,30	2.849.760,15	2.946.305,38
Poslovni rashodi bez amortizacije i izvanrednih stavki	-2.396.404,40	-2.018.748,76	-2.196.041,23	-2.381.668,54	-2.571.896,86	-2.634.126,32	-2.695.781,03

EBITDA bez izvanrednih stavki	<b>-567.560,06</b>	38.666,74	90.802,28	138.574,38	185.915,44	215.633,83	250.524,35
EBITDA bez izvanrednih stavki %	<b>-39,3%</b>	2,2%	4,6%	6,3%	7,6%	8,5%	9,5%

EBIT bez izvanrednih stavki	<b>-581.928,54</b>	22.687,67	71.734,61	103.836,27	135.272,51	148.990,90	167.881,42
EBIT bez izvanrednih stavki %	<b>-40,3%</b>	1,3%	3,6%	4,7%	5,5%	5,9%	6,4%

**BILANCA**

EST 2023 EST 2024 EST 2025 EST 2026 EST 2027 EST 2028 EST 2029

Naziv pozicije	EST 2023	EST 2024	EST 2025	EST 2026	EST 2027	EST 2028	EST 2029
<b>AKTIVA</b>							
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	39.701,24	106.071,36	167.003,69	212.265,58	241.622,65	254.979,72	252.336,79
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	2.353,24	2.059,50	1.765,76	1.472,02	1.178,28	884,54	590,80
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	37.348,00	104.011,86	165.237,93	210.793,56	240.444,37	254.095,18	251.745,99
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	267.189,10	191.554,91	207.341,37	243.705,09	324.645,88	397.035,46	523.382,30
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	19.664,37	19.825,13	21.387,14	22.976,19	24.593,64	25.219,64	25.876,96
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	92.896,06	111.834,51	126.592,69	141.606,37	156.888,21	162.802,86	169.013,20
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	37.352,04	37.352,04	37.352,04	37.352,04	37.352,04	37.352,04	37.352,04
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	117.276,63	22.543,23	22.009,50	41.770,49	105.811,99	171.660,92	291.140,10
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	47.315,78	56.961,92	64.478,86	72.125,94	79.909,62	82.922,19	86.085,38
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	354.206,12	354.588,19	438.823,92	528.096,61	646.178,15	734.937,37	861.804,47
<b>PASIVA</b>							
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	4.596,34	23.200,23	82.022,61	167.168,35	278.091,81	400.264,35	537.927,11
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. KAPITALNE REZERVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENEŠENI GUBITAK (AOP 084-085)	-912.830,02	4.596,34	23.200,23	82.022,61	167.168,35	278.091,81	400.264,35
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	917.426,36	18.603,89	58.822,38	85.145,74	110.923,46	122.172,54	137.662,76
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBEVEZE (AOP 098 do 108)	173.004,01	151.378,51	108.127,51	64.876,51	21.625,51	0,00	0,00
D) KRATKOROČNE OBEVEZE (AOP 110 do 123)	176.605,77	180.009,45	248.673,80	296.051,75	346.460,83	334.673,02	323.877,36
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	354.206,12	354.588,19	438.823,92	528.096,61	646.178,15	734.937,37	861.804,47

 Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
 (svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda**

Naziv pozicije	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>								
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	975.384,58	22.687,67	71.734,61	103.836,27	135.272,51	148.990,90	167.881,42	
Amortizacija	14.368,48	15.979,07	19.067,67	34.738,11	50.642,93	66.642,93	82.642,93	
Smanjenje/(povećanje) zalih	85.672,00	-160,76	-1.562,01	-1.589,05	-1.617,45	-626,00	-657,32	
Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca	10.580,86	-15.334,06	-11.949,38	-12.156,25	-12.373,38	-4.788,96	-5.028,38	
Smanjenje/(povećanje) ostalih kratkotrajnih potraživanja	204.967,10	-3.604,39	-2.808,80	-2.857,43	-2.908,46	-1.125,69	-1.181,96	
Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima	-964.482,45	19.179,78	12.991,58	5.243,87	7.765,60	-17.575,75	-7.231,87	
Povećanje/(smanjenje) ostalih kratkoročnih obveza	-108.171,13	-36.122,04	25.124,61	21.729,84	22.239,04	5.729,47	6.580,14	
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanih tokova iz operativnih aktivnosti	167.921,79	-10.925,70	-10.076,06	-10.206,20	-10.342,80	-4.292,17	-3.163,19	
<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>386.241,23</b>	<b>-8.300,43</b>	<b>102.522,22</b>	<b>138.738,96</b>	<b>188.677,99</b>	<b>192.954,73</b>	<b>239.841,77</b>	
<b>NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>								
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.474,06	-82.349,19	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajne financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>1.474,06</b>	<b>-82.349,19</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	<b>-80.000,00</b>	
<b>NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>								
Povećanje/(smanjenje) vlastitih vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Smanjenje/(povećanje) danih dugotrajnih kredita, pozajmica i sl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Smanjenje/(povećanje) danih kratkotrajnih kredita, pozajmica i sl.	-1.043,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Povećanje/(smanjenje) primljenih dugoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	-218.007,25	-10.143,72	-20.287,44	-20.287,44	-20.287,44	-10.143,93	0,00	
Povećanje/(smanjenje) primljenih kratkoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	-15.243,76	10.143,72	10.143,72	0,00	0,00	-10.143,51	-10.143,93	
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanih tokova iz financijskih aktivnosti	-57.958,22	-4.083,78	-12.912,23	-18.690,53	-24.349,05	-26.818,36	-30.218,66	
<b>NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-292.252,79</b>	<b>-4.083,78</b>	<b>-23.055,95</b>	<b>-38.977,97</b>	<b>-44.636,49</b>	<b>-47.105,80</b>	<b>-40.362,59</b>	
<b>NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA</b>	<b>95.462,50</b>	<b>-94.733,40</b>	<b>-533,73</b>	<b>19.760,99</b>	<b>64.041,50</b>	<b>65.848,93</b>	<b>119.479,18</b>	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	21.814,13	117.276,63	22.543,23	22.009,50	41.770,49	105.811,99	171.660,92	
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	117.276,63	22.543,23	22.009,50	41.770,49	105.811,99	171.660,92	291.140,10	

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

**KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA (KPI)**

	EST 2023	EST 2024	EST 2025	EST 2026	EST 2027	EST 2028	EST 2029
Poslovni prihodi	1.828.844	2.057.416	2.286.844	2.520.243	2.757.812	2.849.760	2.946.305
Prihodi od prodaje	1.444.146	1.738.560	1.967.988	2.201.388	2.438.957	2.530.905	2.627.450
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) %	1.001.096	38.667	90.802	138.574	185.915	215.634	250.524
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) %	69,3%	2,2%	4,6%	6,3%	7,6%	8,5%	9,5%
EBITDA bez izvanrednih stavki	<b>-567.560</b>	38.667	90.802	138.574	185.915	215.634	250.524
EBITDA bez izvanrednih stavki %	<b>-39,3%</b>	2,2%	4,6%	6,3%	7,6%	8,5%	9,5%
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT)	986.727	22.688	71.735	103.836	135.273	148.991	167.881
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT) %	68,3%	1,3%	3,6%	4,7%	5,5%	5,9%	6,4%
EBIT bez izvanrednih stavki	<b>-581.929</b>	22.688	71.735	103.836	135.273	148.991	167.881
EBIT bez izvanrednih stavki %	<b>-40,3%</b>	1,3%	3,6%	4,7%	5,5%	5,9%	6,4%
Dobit prije poreza (EBT)	975.385	22.688	71.735	103.836	135.273	148.991	167.881
Dobit prije poreza (EBT) %	67,5%	1,3%	3,6%	4,7%	5,5%	5,9%	6,4%
Dobit poslije poreza	917.426	18.604	58.822	85.146	110.923	122.173	137.663
Neto marža %	63,5%	1,1%	3,0%	3,9%	4,5%	4,8%	5,2%
Povrat na kapital (ROE)	19959,9%	80,2%	71,7%	50,9%	39,9%	30,5%	25,6%
Povrat na imovinu (ROA)	259,0%	5,2%	13,4%	16,1%	17,2%	16,6%	16,0%
Radni kapital	137.899	68.507	23.146	19.779	58.095	145.285	285.590
Obrt radnog kapitala (WCT)	10,5	25,4	85,0	111,3	42,0	17,4	9,2
Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze)	1,5	1,1	0,8	0,8	0,9	1,2	1,6
Dani naplate potraživanja (DSO)	18,8	18,8	18,8	18,8	18,7	18,8	18,7
Dani naplate potraživanja (korekcija za PDV) (DSO korigirano)	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Dani plaćanja dobavljačima (DPO) - UKUPNO	37,7	43,5	45,4	45,0	45,3	40,0	37,5
Dani plaćanja dobavljačima (korekcija za PDV) (DPO korigirano) - UKUI	30,2	34,8	36,3	36,0	36,2	32,0	30,0
Dani vezivanja zalih (u odnosu na prihode od prodaje) (DIS)	4,9	4,1	3,9	3,8	3,6	3,6	3,5
Dani vezivanja zalih (u odnosu na troškove prodane robe i/ili proizvodi)	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Koeficijent obrtaja zalih (u odnosu na prihode od prodaje)	73,4	87,7	92,0	95,8	99,2	100,4	101,5
Koeficijent obrtaja zalih (u odnosu na troškove prodane robe i/ili proiz	36,0	36,0	36,0	36,0	36,0	36,0	36,0
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	4,1	4,9	4,5	4,2	3,8	3,4	3,0
Ukupna zaduženost (ukupne obveze / aktiva) %	98,7%	93,5%	81,3%	68,3%	57,0%	45,5%	37,6%
Broj zaposlenih	38	42	45	48	52	53	54
Prihod od prodaje po zaposlenom	38.004	41.394	43.733	45.862	46.903	47.753	48.656
EBITDA po zaposlenom	26.345	921	2.018	2.887	3.575	4.069	4.639
EBIT po zaposlenom	25.967	540	1.594	2.163	2.601	2.811	3.109
EBT po zaposlenom	25.668	540	1.594	2.163	2.601	2.811	3.109
KUMULATIVNI NOVČANI TOKOVI (POZICIJA NOVCA)	117.277	22.543	22.010	41.770	105.812	171.661	291.140
POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA U GODINI	104.090	<b>-94.734</b>	<b>-533</b>	19.760	64.042	65.849	119.479

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

**14. PLANIRANA BILANCA NA DAN 31.12.2029. godine**

Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja, odnosno na dan 31.12.2029. godine vidljiva je u nastavku.

**BILANCA**

Naziv pozicije	2029
<b>AKTIVA</b>	
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	252.336,79
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	590,80
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	251.745,99
III. DUGOTRAJNA FINANCJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	523.382,30
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	25.876,96
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	169.013,20
III. KRATKOTRAJNA FINANCJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	37.352,04
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	291.140,10
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	86.085,38
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	861.804,47
<b>PASIVA</b>	
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	537.927,11
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	0,00
II. KAPITALNE REZERVE	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	400.264,35
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	137.662,76
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	0,00
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	323.877,36
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	0,00
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	861.804,47

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

## 15. ANALIZA TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI, TE PRIJEDLOZI ZA NJIHOVO NAMIRENJE

Analizu svih tražbina na dan **30.6.2023. godine** prema visini i vrsti (ako primjenjivo: tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine), te razina očekivanog namirenja i prijedlozi rokova za namirenje su vidljivi u nastavku.



VRSTE OBEVEZA	KATEGORIJA TRAZBINA	BRUTO STANJE DUGA	BRUTO STANJE DUGA %	KOREKCIJE	OSNOVA ZA FINANC. RESTRUKTURIRANJ			NETO DUG / UKUPNO TRAZBINE KOJE SU PREDMET PN %
					NETO DUG (BRUTO DUG - KOREKCIJE)	NETO DUG / SVEUKUPNO OBEVEZE %	NETO DUG / UKUPNO TRAZBINE KOJE SU PREDMET PN %	
<b>NEOSIGURANE TRAZBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda</b>								
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava (PU)	neosigurane tražbine	34.121,73	1,90%	0,00	34.121,73	98,11%	98,11%	100,00%
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	1.725.177,23	96,21%	0,00	1.725.177,23	96,21%	96,21%	98,06%
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	270.499,91	15,09%	0,00	270.499,91	15,09%	15,09%	15,38%
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine	168.054,61	9,37%	0,00	168.054,61	9,37%	9,37%	9,55%
Pozajmice - neosigurane, Int	neosigurane tražbine	168.054,61	9,37%	0,00	168.054,61	9,37%	9,37%	9,55%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU	neosigurane tražbine	1.286.622,71	71,75%	0,00	1.286.622,71	71,75%	71,75%	73,13%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Ext	neosigurane tražbine	272.058,41	15,17%	0,00	272.058,41	15,17%	15,17%	15,46%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Int	neosigurane tražbine	1.014.564,30	56,58%	0,00	1.014.564,30	56,58%	56,58%	57,67%
<b>UKUPNO TRAZBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA</b>		<b>1.759.298,96</b>	<b>98,11%</b>	<b>0,00</b>	<b>1.759.298,96</b>	<b>98,11%</b>	<b>98,11%</b>	<b>100%</b>
<b>Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</b>								
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	33.746,28	1,88%	0,00	33.746,28	1,88%	1,88%	
<b>SVEUKUPNO OBEVEZE</b>		<b>1.793.045,24</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>	<b>1.793.045,24</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	



VRSTE OBEVEZA	KATEGORIJA TRAZIBINA	MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA				NAČIN OTPLATE
		UKUPNO OTPIS TRAZIBINE (u %)	POČEK MJ.	ROK OTPLATE NAKON POČEKA MJ.	GODIŠNJA KAMATNA STOPA	
<b>NEOSIGURANE TRAZIBINE - Vjerovnici koji nisu niže isplatio</b>						
<i>reda</i>						
NEOSIGURANE TRAZIBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava (PU)	neosigurane tražbine	70,0%	12	48	0,00%	mjesečno
NEOSIGURANE TRAZIBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine					
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	70,0%	12	48	0,00%	mjesečno
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine					
Pozajmice - neosigurane, int	neosigurane tražbine	100,0%	N/P	N/P	N/P	N/P
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU	neosigurane tražbine					
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Ext	neosigurane tražbine	70,0%	12	48	0,00%	mjesečno
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Int	neosigurane tražbine	100,0%	N/P	N/P	N/P	N/P
<b>UKUPNO TRAZIBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA</b>						
<b>Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</b>						
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	N/P	N/P	N/P	N/P	N/P

Za više detalja u vezi tražbina koje su predmet predstečajnog sporazuma, kao i detalje ponude Dužnika vjerovnicima o načinu, rokovima za ispunjenje i uvjetima namirenja tražbina, rokovima i uvjetima namirenja tražbina vidjeti poglavlje 17. Prijedlog temeljnih odrednica predstečajnog sporazuma.

### 15.1. Potencijalne obveze – sporne tražbine, odnosno postupci pred sudovima ili javnopravnim tijelima

Lječilište ima potencijalne obveze za niže navedene sporne tražbine, odnosno postupke pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka.

Redni broj	Naziv suda / javnopravno tijelo	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
1	Trgovački sud u Rijeci	Parnični postupak	P-456/2022	Intelektualno vlasništvo - autorsko pravo (kolektivna zaštita)	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Tuženik		9.150,30	68.942,94
2	Trgovački sud u Rijeci	Parnični postupak	P-152/2020	Intelektualno vlasništvo - autorsko pravo	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Tuženik	Vrsta odluke kojom je predmet riješen: Presuda	10.047,17	75.700,40



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
3	Općinski sud u Pazinu	Parnični postupak	Pr-43/2022	Radno - isplata - kolektivni ugovor	Nevio Flego, MALI MLJUN 14, 52420 Buzet, OIB: 21414837915	Tuženik		3.185,34	23.999,94



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
4	Općinski prekršajni sud u Zagrebu	Prekršajni	Pp-674/2023	članak 189. st.1. t.4. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Okrivljenik	Uvid u predmet nije moguć preko e-komunikacije. Radi se o prekršajnim postupcima u kojima se ne određuje vrijednost predmeta spora već samo postoji propisana novčana kazna za prekršaj koji se okrivljenima stavlja na teret. U konkretnom slučaju, u svim postupcima okrivljeni se terete za isti prekršaj kažnjiv po čl. 189. st. 1 t. 4. i st. 2. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima, a za koji prekršaj je propisana novčana kazna za pravnu osobu u iznosu od 663,61 eur do 6.636,14 eur (5.000,00-50.000,00 kn), a za odgovornu osobu u pravnoj osobi u iznosu od 265,44 eur do 1.327,23 eur (2.000,00-10.000,00 kn), ali budući da je u svim slučajevima	981,68	7.396,47



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj strani u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
							<p>pokrenut žurni postupak prema čl. 221. st. 2 općinski sud ne može izreći veću kaznu od one predviđene u stavku 1. tog članka odnosno veću od 981,68 eura za pravnu osobu i do 1327,23 eura za odgovornu osobu u pravnoj osobi. Dakle za konkretne postupke možemo jedino odrediti raspon eventualne novčane kazne koju bi mogao izreći sud, a koliko će ona iznositi ukoliko ju sud izrekne ovisi isključivo o procjeni suda</p>		

Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj strani u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
5	Općinski prekršajni sud u Zagrebu	Prekršajni	Pp – 990/2022	članak 189. st.1. t.4. Zakona o autorskom pravu i srodnom pravima	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Okrivljenik	Uvid u predmet nije moguć preko e-komunikacije. Radi se o prekršajnim postupcima u kojima se ne određuje vrijednost predmeta spora već samo postoji propisana novčana kazna za prekršaj koji se otkrivenima stavlja na teret. U konkretnom slučaju, u svim postupcima otkriveni se terete za isti prekršaj kažnjiv po čl. 189. st. 1 t. 4. i st. 2. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima, a za koji prekršaj je propisana novčana kazna za pravnu osobu u iznosu od 663,61 eur do 6.636,14 eur (5.000,00-50.000,00 kn), a za odgovornu osobu u pravnoj osobi u iznosu od 265,44 eur do 1.327,23 eur (2.000,00-10.000,00 kn), ali	981,68	7.396,47

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj strani u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
							<p>pokrenut žurni postupak prema čl. 221. st. 2 općinski sud ne može izreći veću kaznu od one predviđene u stavku 1. tog članka odnosno veću od 981,68 eura za pravnu osobu i do 1327,23 eura za odgovornu osobu u pravnoj osobi. Dakle za konkretne postupke možemo jedino odrediti raspon eventualne novčane kazne koju bi mogao izreći sud, a koliko će ona iznositi ukoliko ju sud izrekne ovisi isključivo o procjeni suda</p>		



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
6	Općinski prekršajni sud u Zagrebu	Prekršajni	Pp – 8410/2021	članak 189. st.1. t.4. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Okrivljenik	Uvid u predmet nije moguć preko e-komunikacije. Radi se o prekršajnim postupcima u kojima se ne određuje vrijednost predmeta spora već samo postoji propisana novčana kazna za prekršaj koji se okrivljenima stavlja na teret. U konkretnom slučaju, u svim postupcima okrivljeni se terete za isti prekršaj kažnjiv po čl. 189. st. 1 t. 4. i st. 2. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima, a za koji prekršaj je propisana novčana kazna za pravnu osobu u iznosu od 663,61 eur do 6.636,14 eur (5.000,00-50.000,00 kn), a za odgovornu osobu u pravnoj osobi u iznosu od 265,44 eur do 1.327,23 eur (2.000,00-10.000,00 kn), ali budući da je u svim slučajevima	663,61	4.999,97

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
							<p>pokrenut žurni postupak prema čl. 221. st. 2 općinski sud ne može izreći veću kaznu od one predviđene u stavku 1. tog članka odnosno veću od 981,68 eura za pravnu osobu i do 1327,23 eura za odgovornu osobu u pravnoj osobi. Dakle za konkretne postupke možemo jedino odrediti raspon eventualne novčane kazne koju bi mogao izreći sud, a koliko će ona iznositi ukoliko ju sud izrekne ovisi isključivo o procjeni suda. U Postupku Pp-8410/2021 prvostupanjski sud je izrekao minimalnu propisanu novčanu kaznu.</p>		



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
7	Upravni sud u Rijeci	Upravni postupak	Us I - 1108/2023	Komunalni	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO GOSPODARSTVA I ODRŽIVOG RAZVOJA, UPRAVA VODNOG GOSPODARSTVA I ZAŠTITE MORA, OIB: 19370100881, Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb.	Tuženik		18.492,88	139.334,60
8	Općinski sud u Pazinu	Parnični postupak	P-754/2019	Predaja u posjed i isplata	REPUBLIKA HRVATSKA. Adresa: Zagreb, 10000 Zagreb. OIB: 5263423 8587	Tuženik	Uvid u vrijednost predmeta nije moguć preko e-komunikacije. 28.08.2017. predmet se vodio pod poslovnim brojem P-DO-61/2009. 08.11.2019. Novi broj predmeta P-754/2019. Dužnik moli za razumijevanje ako eventualno neki podatak	123.480,44	930.363,38



Redni broj	Naziv suda / javnopravno tijelo	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
							nedostaje i/ili nije dostupan u cijelosti i/ili nije 100% točan		
9	Upravni sud u Rijeci	Upravni postupak	UP/I-325-10/23-03/00019 45.	Plaćanja naknade za zaštitu voda	HRVATSKE VODE. VODNOGOSP ODARSKI ODJEL. ZA SLIVOVE SJEVERNOG JADRANA, 51000 Rijeka, Dure Šporera 3, OIB: 28921383001.	Tuženik		10.929,10	82.345,30
10	Upravni sud u Rijeci	Upravni postupak	UP/I-325-08/20-04/00010 51	Plaćanja naknade za zaštitu voda	HRVATSKE VODE. VODNOGOSP ODARSKI ODJEL. ZA SLIVOVE SJEVERNOG JADRANA, 51000 Rijeka, Dure Šporera 3, OIB: 28921383001.	Tuženik		18.492,88	139.334,60
11	Općinski sud u Pazinu	Ovršni postupak	Ovrv-4117/202 3, OS PZ	Ovrha na temelju	RIJEKA TRANS d. o. o., Kukuljanovo 337,	OVRŠENI K		35.919,68	270.636,83



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
12	Općinski sud u Pazinu	Ovršni postupak	Ovrv-4178/2023, OS PZ	vjerodostojne isprave Ovrha na temelju vjerodostojne isprave	51227 Kukuljanovo, OIB: 08418011938 6. MAJ d.o.o., Tribije 2, 52470 Umag., OIB: 56396370038	OVRŠENI K		895,06	6.743,83
13	Općinski sud u Pazinu	Ovršni postupak	Ovrv-4444/2023, OS PZ	Ovrha na temelju vjerodostojne isprave	SIGURNOST - BOLJUN d.o.o., Kraška ulica - Via del Carso 9, 52100 Pula, OIB: 12094021379	OVRŠENI K		2.094,04	15.777,54
14	Općinski sud u Pazinu	Ovršni postupak	Ovrv-4632/2023, OS PZ	Ovrha na temelju vjerodostojne isprave	ISTARSKI VODOVOD d. o. o., Sv. Ivan 8, 52420 Buzet, OIB: 13269963589	OVRŠENI K		32.605,24	245.664,18
15	Općinski sud u Rijeci	Ovršni postupak	Ovrv-20397/2022, OS RI	Ovrha na temelju vjerodostojne isprave	Igor Banfić, Nova Cesta 12 D, 51410 Opatija, OIB: 98021819793	OVRHOV ODITELJ		4.070,61	30.670,01

Za iste sporne tražbine u financijskim izvještajima i/ili planu restrukturiranja nije izvršena rezervacija s obzirom na procjenu rukovodstva Dužnika da je vjerojatnost odljeva po istima mala.

*Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)*

U suprotnom, u slučaju eventualne buduće štete za Dužnika vezano za iste sporne tražbine, iste će se prije navedenom vjerovniku namiriti ovisno o konačnom ishodu sudskog spora i/ili nagodbe – sukladno sudskom rješenju i/ili nagodbi i/ili jednak tretman kao vjerovnicima iz 1. skupine: NEOSIGURANE TRAŽBINE, podskupina 1.1: NEOSIGURANE TRAŽBINE - EKSTERNI VJEROVNICI, odnosno na način da će se 70% iznosa prije navedenih tražbina otpisati, dok će se preostalih 30% iznosa tražbina namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počeka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počeka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 48 jednakih mjesečnih obroka koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne poček, bez obračuna kamata
- mogućnost prijevremene otplate
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

## 16. RAZINA OČEKIVANOG NAMIRENJA I USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJEM U SLUČAJU STEČAJA

Očekivana namira vjerovnika u slučaju stečaja je indikativna s obzirom na djelatnost Lječilišta, odnosno vrstu i specifičnosti imovine Lječilišta. Ishod eventualne žurne prisilne prodaje imovine Lječilišta u slučaju stečaja u kontekstu očekivane prodajne cijene, rokova prodaje, kao i drugih faktora koji bi utjecali na troškove stečajnog, odnosno likvidacijskog postupka nije moguće u potpunosti precizno procijeniti.

Uspješnom provedbom predstečajnog postupka omogućili bi se temelji za uspješnu provedbu finansijskog i operativnog restrukturiranja Lječilišta i realizaciju predviđenog plana poslovanja. Istim bi se sukladno indikativnoj analizi poboljšala pozicija vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Lječilišta potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru.

Usporedba s očekivanim namirenjem u slučaju stečaja je vidljiva u nastavku.



VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAZBINA	OČEKIVANA NAMIRA:		
		PREDSTEČAJNI POSTUPAK	OČEKIVANA NAMIRA U %	OČEKIVANA NAMIRA U %
		OČEKIVANA NAMIRA U EUR	OČEKIVANA NAMIRA U %	OČEKIVANA NAMIRA U EUR
<b>NEOSIGURANE TRAZBINE - Vjerovnici koji nisu nižeza isplatio</b> <i>reda</i>		<b>173.004,01</b>	<b>9,8%</b>	<b>2.902,25</b>
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava (PU)	neosigurane tražbine	10.236,52	30,0%	2.902,25
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	162.767,49	9,4%	0,00
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	81.149,97	30,0%	0,00
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine	0,00	0,0%	0,00
Pozajmice - neosigurane, Int	neosigurane tražbine	0,00	0,0%	0,00
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU	neosigurane tražbine	81.617,52	6,3%	0,00
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Ext	neosigurane tražbine	81.617,52	30,0%	0,00
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Int	neosigurane tražbine	0,00	0,0%	0,00
<b>UKUPNO TRAZBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA</b>		<b>173.004,01</b>	<b>9,8%</b>	<b>2.902,25</b>
<b>Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</b>		<b>33.746,28</b>	<b>100,0%</b>	<b>33.746,28</b>
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	33.746,28	100,0%	33.746,28
<b>SVEUKUPNO OBVEZE</b>		<b>206.750,29</b>	<b>11,5%</b>	<b>36.648,53</b>
				<b>2,0%</b>

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

**17. PRIJEDLOG TEMELJNIH ODREDNICA PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA**

Iznosi tražbina vjerovnika su navedeni u nastavku.

VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	BRUTO STANJE DUGA	BRUTO STANJE DUGA %	KOREKCIJE	OSNOVA ZA FINANC. RESTRUKTURIRANJ		
					NETO DUG (BRUTO DUG - KOREKCIJE)	NETO DUG / SVEUKUPNO OBVEZE %	NETO DUG / UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU PREDMET PN %
<b>NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplalnog reda</b>							
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava (PU)	neosigurane tražbine	34.121,73	1,90%	0,00	34.121,73	1,90%	1,94%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	1.725.177,23	96,21%	0,00	1.725.177,23	96,21%	98,06%
Postlovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	270.499,91	15,09%	0,00	270.499,91	15,09%	15,38%
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine	168.054,61	9,37%	0,00	168.054,61	9,37%	9,55%
Pozajmice - neosigurane, Int	neosigurane tražbine	168.054,61	9,37%	0,00	168.054,61	9,37%	9,55%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU	neosigurane tražbine	1.286.622,71	71,75%	0,00	1.286.622,71	71,75%	73,13%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Ext	neosigurane tražbine	272.058,41	15,17%	0,00	272.058,41	15,17%	15,46%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez PU, Int	neosigurane tražbine	1.014.564,30	56,58%	0,00	1.014.564,30	56,58%	57,67%
<b>UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA</b>		<b>1.759.298,96</b>	<b>98,11%</b>	<b>0,00</b>	<b>1.759.298,96</b>	<b>98,11%</b>	<b>100%</b>
<b>Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</b>							
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	33.746,28	1,9%	0,00	33.746,28	1,88%	
		33.746,28	1,88%	0,00	33.746,28	1,88%	
<b>SVEUKUPNO OBVEZE</b>		<b>1.793.045,24</b>	<b>100%</b>	<b>0,00</b>	<b>1.793.045,24</b>	<b>100%</b>	

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

### 17.1. Ponuda vjerovnicima

Detalji ponude Dužnika vjerovnicima koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina prema kategorijama tražbina, te skupinama vjerovnika razvrstanih primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu ako primjenjivo, su navedeni u nastavku.

#### 17.1.1. Vjerovnici 1. skupine: NEOSIGURANE TRAŽBINE

Vjerovnici ove skupine su kako slijedi.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
1	6. MAJ, društvo s ograničenom odgovornošću za komunalne usluge	56396370038	Umag - Umago, Ulica Triblje - Via Triblje 2	2.756,48	20.768,70
2	ADRIA - ELECTRONIC industrijska elektronika d. o. o.	37923512390	Rijeka, Šetalište Andrije Kačića Miošića 13	748,11	5.636,63
3	ALBINO, OBRT ZA TRGOVINU, UGOSTITELJSTVO I PRIJEVOZ, VL. TOMISLAV BAZJAK	08251780362	ŠTRPED, JERMANIŠI 40/1, BUZET	684,24	5.155,41
4	ALCA ZAGREB trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću za uvoz, izvoz i trgovinu na veliko i malo	58353015102	Zagreb, Koledovčina 2	1.164,81	8.776,26
5	Am grupa, društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	13203137972	Buzet, Riječka 8	917,00	6.909,14
6	AUTO FLEX društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, servis motornih vozila i usluge	87336171263	Buzet, Korenika 20	111,98	843,71
7	BILLIARD PLUS društvo s ograničenom odgovornošću za usluge, trgovinu i ugostiteljstvo	31902331420	Velika Mlaka, Zagrebačka cesta 6	571,54	4.306,27
8	BOMARK AMBALAŽA društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	26897480147	Varaždin, Kućanmarofska ulica 12	42,44	319,76
9	BON-TON društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	52931027628	Zagreb, Malomlačka 7	1.326,18	9.992,10

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)



Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
10	BRIONKA dioničko društvo za proizvodnju pekarskih i brašeno-konditorskih proizvoda	45422293596	Pula, Tršćanska ulica - Via Trieste 35	1.303,06	9.817,91
11	C - M društvo s ograničenom odgovornošću za prerađu čaja i kave, trgovinu i ugostiteljstvo	19550976411	Rovinj - Rovigno, Ulica Ivana Gundulića - Via Ivan Gundulić 6A	1.250,97	9.425,43
12	C. A. K. društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	33213139882	Kukuljanovo, Kukuljanovo 453	2.974,83	22.413,86
13	COPY ELECTRONIC - servis, montaža i trgovina d.o.o.	88866511884	Zagreb, Savica I. 119	73,16	551,22
14	CROATIA osiguranje d.d.	26187994862	Zagreb, Ulica Vatroslava Jagića 33	4.428,45	33.366,16
15	CUSPIS, proizvodnja, usluge, uvoz i izvoz, društvo s ograničenom odgovornošću	60933160251	Zagreb, Metaljeva ulica 5	675,00	5.085,79
16	DRUŠTVO INVALIDA DUGO SELO	52861566526	Dugo Selo, Biskupa Augustina Kažotića 8	39,46	297,31
17	E & D TRADE društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i trgovinu	32065503981	Buzet, Sjeverna ulica 3/4	106,49	802,35
18	EKO SERVIS MATIĆ, VL. NIKOLA MATIĆ	46364063830	Lovrin 80h, Pazin	469,99	3.541,14
19	EKOPLANET društvo s ograničenom odgovornošću za gospodarenje otpadom	23951171568	Pula, Ulica Jakova Puljanina - Via Jacopo Da Pola 9	64,92	489,14
20	ELA - TERMO d.o.o. za trgovinu i usluge	97449188906	Buzet, Sveti Martin, Franečići 26/3	43,30	326,24
21	ELEKTROMEHANIČARSKI OBRT "ELEKTROMEHANIKA", vl. UŠIĆ MILJEN	76708139032	POREČ, MUJGEBA 21A	1.454,48	10.958,78
22	ERSTE&STEIERMARKISCHE BANKA dioničko društvo	23057039320	Rijeka, Jadranski trg 3a	270.645,54	2.039.178,82
23	ETRADEX GORIVO društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i trgovinu	55130169739	Bertoši, Stancija Pataj 45B	16.601,50	125.084,00
24	Financijska agencija	85821130368	Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	36,93	278,25

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
25	GEOTEKSTIL jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju tekstilnih proizvoda, trgovinu i građevinarstvo	73618549128	Pazin, Josipa Volčića 5	908,33	6.843,81
26	HELLO HOLIDAYS S.R.L.	RO29347254	Plata Romana, Nr.9, Bucuresti, Rumunjska	4.446,82	33.504,57
27	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	43965974818	Zagreb, Ulica grada Vukovara 37	39.884,28	300.508,11
28	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o. za distribuciju i opskrbu električne energije	46830600751	Zagreb, Ulica grada Vukovara 37	1.516,51	11.426,14
29	HP - Hrvatska pošta d.d.	87311810356	Zagreb, Jurišićeva ulica 13	103,07	776,58
30	HR METALOPREMA proizvodnja, trgovina i uvoz - izvoz d. o. o.	73814464579	Buzet, Naselje Baraka 3/2	321,17	2.419,86
31	Hrvatska radiotelevizija	68419124305	Zagreb, Prilavije 3	382,32	2.880,59
32	Hrvatska druga poslodavaca	80978339255	Zagreb, Radnička cesta 37a	156,00	1.175,38
33	Hrvatske vode, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Zagreb, Ulica Grada Vukovara 220	684,58	5.157,97
34	Hrvatski Telekom d.d.	81793146560	Zagreb, Radnička cesta 21	1.316,03	9.915,63
35	Humanitarna fondacija Budi human - Aleksandar Šapić	28829639	Beograd, Bulevar Milutina Milankovića 120d, Srbija	423,42	3.190,26
36	IT C društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	88213863793	Kostrena, Žarka Pezelja 14	4.621,61	34.821,52
37	Ida Visintin	43477453372	Vičintini Vrhi, 10A	265,45	2.000,03
38	ISTARSKI VODOVOD d. o. o., za proizvodnju i distribuciju vode	13269963589	Buzet, Sv. Ivan 8	38.638,90	291.124,79
39	ISTRA TECH društvo s ograničenom odgovornošću za informacijske tehnologije i trgovinu	94114100359	Pula, Ulica Ruže Petrović - Via Ruža Petrović 12	2.361,28	17.791,06
40	IZO društvo s ograničenom odgovornošću za prehrambenu proizvodnju i trgovinu	55870289645	Žmini, Balići 18	531,20	4.002,33
41	JAVNI BILJEŽNIK MIODRAG IVKOVIĆ	32527957424	Buzet, Trg Fontana 2	88,74	668,61
42	KLJUČEVI ĐURANEC, jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za usluge i trgovinu	78962790543	Poreč - Parenzo, Mlinska 1	55,72	419,82

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
43	KOMPAKT društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i servis ugostiteljske opreme	45729524925	Lindar, Lindarski križ 99H	441,45	3.326,11
44	LAKMUS d. o. o. za promet roba i usluga	97943998009	Buzet, Sv. Ivan 3/2	600,00	4.520,70
45	LEDO plus društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i promet sladoleda i smrznute hrane	07179054100	Zagreb, Ulica Marijana Čavića 1A	4.358,27	32.837,39
46	MEDIL, društvo za vanjsku i unutarnju trgovinu, d. o. o.	66309536392	Novigrad - Cittanova, Salveta 48 b	2.244,27	16.909,45
47	MEL-MEDIKAL društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, prodaju i servis medicinske opreme	56652283184	Varaždin, Ulica Vinka Međerala 4A	1.154,87	8.701,37
48	MIAMEDICA - ISTRRA društvo s ograničenom odgovornošću za ugostiteljstvo i turizam	31668297573	Oprtalj - Portole, Livade, Sv. Stjepan 60	1.107.768,11	8.346.478,82
49	MIELE trgovina i servis d.o.o.	51026666557	Zagreb, Buzinski prilaz 32	1.731,44	13.045,53
50	MIG TIG d.o.o. za proizvodnju i usluge	79601700205	Pula, Vergerijeva ulica - Via Pietro Paolo Vergerio 2	2.315,31	17.444,70
51	Ministarstvo financija, Porezna uprava	18683136487	Zagreb, Boškovićeva 5	34.121,73	257.090,17
52	Mirko Kliman	47234241216	Livade, Sveti Stjepan 60	74.850,80	563.963,35
53	Mladenka Barolić	10754684010	Oprtalj - Portole, Livade, Sv. Stjepan 59	14,97	112,79
54	MOTOVUN FILM FESTIVAL.	98085750114	Zagreb, MARTIĆEVA 47	58,96	444,23
55	MP-FILMSKA PRODUKCIJA d.o.o. za film i usluge	69190656681	Zagreb, Hruševečka ulica 9	1.457,04	10.978,07
56	MyStore društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	68761165091	Buzet, TRG FONTANA 2	527,95	3.977,84
57	NASTAVNI ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO ISTARSKE ŽUPANIJE-ISTITUTO FORMATIVO DI SANITÀ PUBBLICA DELLA REGIONE ISTRIANA OBRT ZA CVJEČARSTVO, POPRAVKE I TRGOVINU "MORENA", VL. MORENA IVANČIĆ PERČIĆ	90629578695	Pula, Nazorova ulica 23	92,25	695,06
58	OBRT ZA SERVIS, TRGOVINU NA VELIKO I POSREDOVANJE U TRGOVINI "ELEKTROMEHANIKA", VL. OŠO ERMANO	53835108507	BARAKA 1A, Buzet	24,00	180,83
59		24525358878	BUZET, SVETI IVAN 19	312,50	2.354,53

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)



Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
60	ODBOJKAŠKI SAVEZ ISTARSKE ŽUPANIJE	75788885780	Trg kralja Tomislava 7, Pula	786,71	5.927,47
61	OPĆINA OPRITALJ	27242457430	MATKA LAGINJE 21, OPRTALJ-PORTOLE.	21.761,06	163.958,71
62	OPG Žiković Željko	65437261033	Višnjani, Rapavel 4	190,80	1.437,58
63	OTIS DIZALA, društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, montažu, remont i održavanje dizala	76080865307	Zagreb, Prilaz Vladislava Brajkovića 15	52,09	392,47
64	PERT d.o.o. za promet i usluge	42255248046	Ilok, Hercegovačkih Brigada 2	22.050,34	166.138,29
65	PHOBS d.o.o. za informatičke usluge	09221756952	Dubrovnik, Vukovarska 19	73,11	550,85
66	PODRAVKA prehrambena industrija, d.d.	18928523252	Koprivnica, Ulica Ante Starčevića 32	612,83	4.617,37
67	Primljeni predujmovi građana			8.557,00	64.472,72
68	PRISTAV društvo s ograničenom odgovornošću za unutarnju i vanjsku trgovinu i prijevoz robe cestom	08557050839	Krišan, Pristav 59/A	4.096,43	30.864,55
69	PRIVREDNA BANKA ZAGREB - DIONIČKO DRUŠTVO	02535697732	Zagreb, Radnička cesta 50	35,14	264,76
70	PRODAN TARTUFI, OBRT ZA SAKUPLJANJE GLJIVA I TRGOVINU, VL. VANDA PRODAN	54424948776	PRAŠČARI 43, BUZET	135,62	1.021,83
71	RIJEKA TRANS društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i poslovanje nekretninama	08418011938	Kukuljanovo, Kukuljanovo 337	35.919,67	270.636,75
72	Road Rules Productions Inc	GB225374710	1015 Grandview Avenue Glendale, CA 91201	3.670,58	27.655,99
73	RO-TERMO servisi društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	18918849649	Zagreb, Sisačka cesta 20A	2.371,64	17.869,12
74	Servis i prodaja vatrogasnih aparata	33177302940	ST. PORTUN 2 A, POREČ	901,63	6.793,33
75	SIGURNOST - BOLJUN d.o.o. za fizičku i tehničku zaštitu imovine i osoba, trgovinu, ugostiteljstvo i putnička agencija	12094021379	Pula, Kraška ulica - Via del Carso 9	6.244,90	47.052,20



Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
76	Sveučilište u Rijeci STUDENTSKI CENTAR RIJEK	87500773013	Rijeka, Ulica Radmile Matejić 5	889,75	6.703,82
77	TAPES, društvo za trgovinu i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	22248533094	Kastav, Žegoti 5C	5.850,01	44.076,90
78	TEH-PROJEKT ENERGETIKA Projektiranje, konzalting, inženjering, proizvodnja strojarne opreme i kemijskih proizvoda Društvo s ograničenom odgovornošću	89370831907	Rijeka, Fiorella La Guardie 13	628,21	4.733,25
79	TEKSTILPROMET d.d., trgovina na veliko i malo	16529207670	Zagreb, Ulica grada Gospića 1A	652,78	4.918,37
80	TISKARA OTIS društvo s ograničenom odgovornošću za fiskarske usluge	18742874120	Nova Vas, Dolina 5	1.450,86	10.931,50
81	TK Elevator Eastern Europe GmbH	94505281348	Zagreb, Fallerovo šetalište 22	248,44	1.871,87
82	TRI M društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i trgovinu	86475294363	Poreč - Parenzo, Stancija Kaligari 3	932,73	7.027,65
83	TRIO I, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, instalaterske radove i građevinarstvo	47572307588	Buzet, Mažinjica 101	2.536,19	19.108,92
84	ZAJEDNIČKI OBRT ZA SAVJETOVANJE, SERVIS I PRODAJU RAČUNALNOG HARDVERA I SOFTVERA MATRIX RAČUNALA	90756604499	Sjeverna (Sveti Martin) 86, Buzet	53,00	399,33
85	ZEMLJA ZABAVE ANIMACIJA društvo s ograničenom odgovornošću za organizaciju proslava, animaciju i turistička agencija	92530077284	Pula, Rovinjska ulica - Via Rovigno 2	1.327,23	10.000,01
<b>UKUPNO</b>				<b>1.759.298,96</b>	<b>13.255.437,99</b>

**Podskupina 1.1: NEOSIGURANE TRAŽBINE - EKSTERNI VJEROVNICI**

Vjerovnici ove podskupine su kako slijedi.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
1	6. MAJ, društvo s ograničenom odgovornošću za komunalne usluge	56396370038	Umag - Umago, Ulica Tribije - Via Tribie 2	2.756,48	20.768,70
2	ADRIA - ELECTRONIC industrijska elektronika d. o. o.	37923512390	Rijeka, Šetalište Andrije Kačića Miošića 13	748,11	5.636,63
3	ALBINO, OBRT ZA TRGOVINU, UGOSTITELJSTVO I PRIJEVOZ, VL. TOMISLAV BAZJAK	08251780362	ŠTRPED, JERMANIŠI 40/1, BUZET	684,24	5.155,41
4	ALCA ZAGREB trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću za uvoz, izvoz i trgovinu na veliko i malo	58353015102	Zagreb, Koledovčina 2	1.164,81	8.776,26
5	Am grupa, društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	13203137972	Buzet, Riječka 8	917,00	6.909,14
6	AUTO FLEX društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, servis motornih vozila i usluge	87336171263	Buzet, Korenika 20	111,98	843,71
7	BILLIARD PLUS društvo s ograničenom odgovornošću za usluge, trgovinu i ugostiteljstvo	31902331420	Velika Mlaka, Zagrebačka cesta 6	571,54	4.306,27
8	BOMARK AMBALAŽA društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	26897480147	Varaždin, Kućanmarofska ulica 12	42,44	319,76
9	BON-TON društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	52931027628	Zagreb, Malomlačka 7	1.326,18	9.992,10
10	BRIONKA dioničko društvo za proizvodnju pekarskih i brašeno-konditorskih proizvoda	45422293596	Pula, Tršćanska ulica - Via Trieste 35	1.303,06	9.817,91
11	C - M društvo s ograničenom odgovornošću za prerađu čaja i kave, trgovinu i ugostiteljstvo	19550976411	Rovinj - Rovigno, Ulica Ivana Gundulića - Via Ivan Gundulić 6A	1.250,97	9.425,43
12	C. A. K. društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	33213139882	Kukuljanovo, Kukuljanovo 453	2.974,83	22.413,86

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
13	COPY ELECTRONIC - servis, montaža i trgovina d.o.o.	88866511884	Zagreb, Savica I. 119	73,16	551,22
14	CROATIA osiguranje d.d.	26187994862	Zagreb, Ulica Vatroslava Jagića 33	4.428,45	33.366,16
15	CUSPIS, proizvodnja, usluge, uvoz i izvoz, društvo s ograničenom odgovornošću	60933160251	Zagreb, Metalčeva ulica 5	675,00	5.085,79
16	DRUŠTVO INVALIDA DUGO SELO	52861566526	Dugo Selo, Biskupa Augustina Kažotića 8	39,46	297,31
17	E & D TRADE društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i trgovinu	32065503981	Buzet, Sjeverna ulica 3/4	106,49	802,35
18	EKO SERVIS MATIĆ, VL. NIKOLA MATIĆ	46364063830	Lovrin 80h, Pazin	469,99	3.541,14
19	EKOPLANET društvo s ograničenom odgovornošću za gospodarenje otpadom	23951171568	Pula, Ulica Jakova Puljanina - Via Jacopo Da Pola 9	64,92	489,14
20	ELA - TERMO d.o.o. za trgovinu i usluge	97449188906	Buzet, Sveti Martin, Franečići 26/3	43,30	326,24
21	ELEKTROMEHANIČARSKI OBRT "ELEKTROMEHANIKA", vl. UŠIĆ MILJEN	76708139032	POREČ, MUGEBA 21A	1.454,48	10.958,78
22	ERSTE&STEIERMÄRKISCHE BANKA dioničko društvo	23057039320	Rijeka, Jadranski trg 3a	270.645,54	2.039.178,82
23	ETRADEX GORIVO društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i trgovinu	55130169739	Bertoši, Stancija Pataj 45B	16.601,50	125.084,00
24	Financijska agencija	85821130368	Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	36,93	278,25
25	GEOTEKSTIL jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju tekstilnih proizvoda, trgovinu i građevinarstvo	73618549128	Pazin, Josipa Volčića 5	908,33	6.843,81
26	HELLO HOLIDAYS S.R.L.	RO29347254	Piata Romana, Nr.9, Bucuresti, Rumunjska	4.446,82	33.504,57
27	HEP ELEKTRA d.o.o. za opskrbu električnom energijom	43965974818	Zagreb, Ulica grada Vukovara 37	39.884,28	300.508,11



Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
28	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o. za distribuciju i opskrbu električne energije	46830600751	Zagreb, Ulica grada Vukovara 37	1.516,51	11.426,14
29	HP - Hrvatska pošta d.d.	87311810356	Zagreb, Jurišićeva ulica 13	103,07	776,58
30	HR METALOPREMA proizvodnja, trgovina i uvoz - izvoz d. o. o.	73814464579	Buzet, Naselje Baraka 3/2	321,17	2.419,86
31	Hrvatska radiotelevizija	68419124305	Zagreb, Prisavlje 3	382,32	2.880,59
32	Hrvatska udruga poslodavaca	80978339255	Zagreb, Radnička cesta 37a	156,00	1.175,38
33	Hrvatske vode, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Zagreb, Ulica Grada Vukovara 220	684,58	5.157,97
34	Hrvatski Telekom d.d.	81793146560	Zagreb, Radnička cesta 21	1.316,03	9.915,63
35	Humanitarna fondacija Budi human - Aleksandar Šapić	28829639	Beograd, Bulevar Milutina Milankovića 120d, Srbija	423,42	3.190,26
36	IT C društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	88213863793	Kostrena, Žarka Pezelja 14	4.621,61	34.821,52
37	Ida Visintin	43477453372	Vižintini Vrhi, 10A	265,45	2.000,03
38	ISTARSKI VODOVOD d. o. o., za proizvodnju i distribuciju vode	13269963589	Buzet, Sv. Ivan 8	38.638,90	291.124,79
39	ISTRA TECH društvo s ograničenom odgovornošću za informacijske tehnologije i trgovinu	94114100359	Pula, Ulica Ruže Petrović - Via Ruža Petrović 12	2.361,28	17.791,06
40	IZO društvo s ograničenom odgovornošću za prehrambenu proizvodnju i trgovinu	55870289645	Žrnjini, Balici 18	531,20	4.002,33
41	JAVNI BILJEŽNIK MIODRAG IVKOVIĆ	32527957424	Buzet, Trg Fontana 2	88,74	668,61
42	KLJUČEVI ĐURANEC jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za usluge i trgovinu	78962790543	Poreč - Parenzo, Mlinska 1	55,72	419,82
43	KOMPAKT društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i servis ugostiteljske opreme	45729524925	Lindar, Lindarski križ 99H	441,45	3.326,11
44	LAKMUS d. o. o. za promet roba i usluga	97943998009	Buzet, Sv. Ivan 3/2	600,00	4.520,70
45	LEDO plus društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i promet sladoleda i smrznute hrane	07179054100	Zagreb, Ulica Marijana Čavica 1A	4.358,27	32.837,39
46	MEDIL, društvo za vanjsku i unutarnju trgovinu, d. o. o.	66309536392	Novigrad - Cittanova, Salveta 48 b	2.244,27	16.909,45

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
47	MEL-MEDIKAL društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, prodaju i servis medicinske opreme	56652283184	Varaždin, Ulica Vinka Međerala 4A	1.154,87	8.701,37
49	MIELE trgovina i servis d.o.o.	51026666557	Zagreb, Buzinski prilaz 32	1.731,44	13.045,53
50	MIG TIG d.o.o. za proizvodnju i usluge	79601700205	Pula, Vergerijeva ulica - Via Pietro Paolo Vergerio 2	2.315,31	17.444,70
51	Ministarstvo financija, Porezna uprava	18683136487	Zagreb, Boškovičeva 5	34.121,73	257.090,17
53	Mladenka Barolić	10754684010	Oprtalj - Portole, Livade, Sv. Sijepan 59	14,97	112,79
54	MOTOVUN FILM FESTIVAL.	98085750114	Zagreb, MARTIĆEVA 47	58,96	444,23
55	MP-FILMSKA PRODUKCIJA d.o.o. za film i usluge	69190656681	Zagreb, Hruševčeka ulica 9	1.457,04	10.978,07
56	MyStore društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	68761165091	Buzet, TRG FONTANA 2	527,95	3.977,84
57	NASTAVNI ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO ISTARKE ŽUPANIJE-ISTITUTO FORMATIVO DI SANITÀ PUBBLICA DELLA REGIONE ISTRIANA	90629578695	Pula, Nazorova ulica 23	92,25	695,06
58	OBRT ZA CVJEČARSTVO, POPRAVKE I TRGOVINU "MORENA", VL. MORENA IVANČIĆ PERČIĆ	53835108507	BARAKA 1A, Buzet	24,00	180,83
59	OBRT ZA SERVIS, TRGOVINU NA VELIKO I POSREDOVANJE U TRGOVINI "ELEKTROMEHANIKA", VL. OŠO ERMANO	24525358878	BUZET, SVETI IVAN 19	312,50	2.354,53
60	ODBOJKAŠKI SAVEZ ISTARKE ŽUPANIJE	75788885780	Trg kralja Tomislava 7, Pula	786,71	5.927,47
61	OPĆINA OPRTALJ	27242457430	MATKA LAGINJE 21, OPRTALJ-PORTOLE.	21.761,06	163.958,71
62	OPG Žiković Željko	65437261033	Višnjjan, Rapavel 4	190,80	1.437,58
63	OTIS DIZALA, društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, montažu, remont i održavanje dizala	76080865307	Zagreb, Prilaz Vladislava Brajkovića 15	52,09	392,47
64	PERT d.o.o. za promet i usluge	42255248046	Ilok, Hercegovačkih Brigada 2		166.138,29
65	PHOBS d.o.o. za informatičke usluge	09221756952	Dubrovnik, Vukovarska 19	22.050,34	550,85
66	PODRAVKA prehrambena industrija, d.d.	18928523252	Koprivnica, Ulica Ante Starčevića 32	73,11	612,83
				612,83	4.617,37

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)

(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
67	Primijeni predujmovi građana			8.557,00	64.472,72
68	PRISTAV društvo s ograničenom odgovornošću za unutarnju i vanjsku trgovinu i prijevoz robe cestom	08557050839	Kršan, Pristav 59/A	4.096,43	30.864,55
69	PRIVREDNA BANKA ZAGREB - DIONIČKO DRUŠTVO	02535697732	Zagreb, Radnička cesta 50	35,14	264,76
70	PRODAN TARTUFI, OBRT ZA SAKUPLJANJE GLJIVA I TRGOVINU, VL. VANDA PRODAN	54424948776	PRAŠČARI 43, BUZET	135,62	1.021,83
71	RIJEKA TRANS društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i poslovanje nekretninama	08418011938	Kukuljanovo, Kukuljanovo 337	35.919,67	270.636,75
72	Road Rules Productions Inc	GB225374710	1015 Grandview Avenue Glendale, CA 91201	3.670,58	27.655,99
73	RO-TERMO servisi društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	18918849649	Zagreb, Sisačka cesta 20A	2.371,64	17.869,12
74	Servis i prodaja vatrogasnih aparata EUROPROTEKT, suvl. Zoran Fero i Andrija But	33177302940	ST. PORTUN 2 A, POREČ	901,63	6.793,33
75	SIGURNOST - BOLJUN d.o.o. za fizičku i tehničku zaštitu imovine i osoba, trgovinu, ugostiteljstvo i putnička agencija	12094021379	Pula, Kraška ulica - Via del Carso 9	6.244,90	47.052,20
76	Sveučilište u Rijeci STUDENTSKI CENTAR RIJEK	87500773013	Rijeka, Ulica Radmile Matejčić 5	889,75	6.703,82
77	TAPESS, društvo za trgovinu i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	22248533094	Kastav, Žegoti 5C	5.850,01	44.076,90
78	TEH-PROJEKT ENERGETIKA Projektiranje, konzalting, inženjering, proizvodnja strojarске opreme i kemijskih proizvoda Društvo s ograničenom odgovornošću	89370831907	Rijeka, Fiorella La Guardia 13	628,21	4.733,25
79	TEKSTILPROMET d.d., trgovina na veliko i malo	16529207670	Zagreb, Ulica grada Gospića 1A	652,78	4.918,37
80	TISKARA OTIS društvo s ograničenom odgovornošću za tiskarske usluge	18742874120	Nova Vas, Dolina 5	1.450,86	10.931,50
81	TK Elevator Eastern Europe GmbH	94505281348	Zagreb, Fallerovo šetalište 22	248,44	1.871,87

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
82	TRI M društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i trgovinu	86475294363	Poreč - Parenzo, Stancija Kaligari 3	932,73	7.027,65
83	TRIO J, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, instalaterske radove i građevinarstvo	47572307588	Buzet, Mažinjica 101	2.536,19	19.108,92
84	ZAJEDNIČKI OBRT ZA SAVJETOVANJE, SERVIS I PRODAJU RAČUNALNOG HARDVERA I SOFTVERA MATRIX RAČUNALA	90756604499	Sjeverna (Sveti Martin) 86, Buzet	53,00	399,33
85	ZEMLJA ZABAVE ANIMACIJA društvo s ograničenom odgovornošću za organizaciju proslava, animaciju i turistička agencija	92530077284	Pula, Rovinjska ulica - Via Rovigno 2	1.327,23	10.000,01

#### Namira tražbina:

Tražbina će se vjerovnicima iz ove skupine namiriti na način da će se 70% iznosa prije navedenih tražbina otpisati, dok će se preostalih 30% iznosa tražbina namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počeka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počeka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 48 jednakih mjesečnih obroka koji dospjevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne poček, bez obračuna kamata
- mogućnost prijevremene otplate
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

**Podskupina 1.2: NEOSIGURANE TRAŽBINE - INTERNI VJEROVNICI**

Vjerovnici ove podskupine su kako slijedi.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos (EUR)	Iznos (HRK)
48	MIAMEDICA - ISTAR društvo s ograničenom odgovornošću za ugostiteljstvo i turizam	31668297573	Oprtalj - Portole, Livade, Sv. Stjepan 60	1.107.768,11	8.346.478,82
52	Mirko Kliman	47234241216	Livade, Sveti Stjepan 60	74.850,80	563.963,35

**Namira tražbina:**

Tražbina će se vjerovnicima iz ove skupine otpisati u 100% iznosu prije navedenih tražbina po pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum.

## 17.2. Sporne tražbine

Lječilište ima potencijalne obveze za niže navedene sporne tražbine, odnosno postupke pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka.

Redni broj	Naziv suda / javnopravno tijelo	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
1	Trgovački sud u Rijeci	Parnični postupak	P-456/2022	Intelektualno vlasništvo - autorsko pravo (kolektivna zaštita)	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Tuženik		9.150,30	68.942,94
2	Trgovački sud u Rijeci	Parnični postupak	P-152/2020	Intelektualno vlasništvo - autorsko pravo (kolektivna zaštita)	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Tuženik	Vrsta odluke kojom je predmet riješen: Presuda	10.047,17	75.700,40
3	Općinski sud u Pazinu	Parnični postupak	Pr-43/2022	Radno - isplata - kolektivni ugovor	Nevio Flego, MALI MLUN 14, 52420 Buzet, OIB: 21414837915	Tuženik		3.185,34	23.999,94



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Postovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
4	Općinski prekršajni sud u Zagrebu	Prekršajni	Pp-674/2023	članak 189. st.1. t.4. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Okrivljenik	Uvid u predmet nije moguć preko e-komunikacije. Radi se o prekršajnim postupcima u kojima se ne određuje vrijednost predmeta spora već samo postoji propisana novčana kazna za prekršaj koji se okrivljenima stavlja na teret. U konkretnom slučaju, u svim postupcima okrivljeni se terete za isti prekršaj kažnjiv po čl. 189. st. 1 t. 4. i st. 2. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima, a za koji prekršaj je propisana novčana kazna za pravnu osobu u iznosu od 663,61 eur do 6.636,14 eur (5.000,00-50.000,00 kn), a za odgovornu osobu u pravnoj osobi u iznosu od 265,44 eur do 1.327,23 eur (2.000,00-10.000,00 kn), ali budući da je u svim slučajevima	981,68	7.396,47



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj strani u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
							<p>pokrenut žurni postupak prema čl. 221. st. 2 općinski sud ne može izreći veću kaznu od one predviđene u stavku 1. tog članka odnosno veću od 981,68 eura za pravnu osobu i do 1327,23 eura za odgovornu osobu u pravnoj osobi. Dakle za konkretne postupke možemo jedino odrediti raspon eventualne novčane kazne koju bi mogao izreći sud, a koliko će ona iznositi ukoliko ju sud izrekne ovisi isključivo o procjeni suda</p>		

Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
5	Opcinski prekršajni sud u Zagrebu	Prekršajni	Pp – 990/2022	članak 189. st.1. t.4. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Okrivljenik	Uvid u predmet nije moguć preko e-komunikacije. Radi se o prekršajnim postupcima u kojima se ne određuje vrijednost predmeta spora već samo postoji propisana novčana kazna za prekršaj koji se okrivljenima stavlja na teret. U konkretnom slučaju, u svim postupcima okrivljeni se terete za isti prekršaj kažnjiv po čl. 189. st. 1 t. 4. i st. 2. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima, a za koji prekršaj je propisana novčana kazna za pravnu osobu u iznosu od 663,61 eur do 6.636,14 eur (5.000,00-50.000,00 kn), a za odgovornu osobu u pravnoj osobi u iznosu od 265,44 eur do 1.327,23 eur (2.000,00-10.000,00 kn), ali budući da je u svim slučajevima	981,68	7.396,47



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj strani u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
							<p>pokrenut žurni postupak prema čl. 221. st. 2 općinski sud ne može izreći veću kaznu od one predviđene u stavku 1. tog članka odnosno veću od 981,68 eura za pravnu osobu i do 1327,23 eura za odgovornu osobu u pravnoj osobi. Dakle za konkretne postupke možemo jedino odrediti raspon eventualne novčane kazne koju bi mogao izreći sud, a koliko će ona iznositi ukoliko ju sud izrekne ovisi isključivo o procjeni suda</p>		

Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
6	Općinski prekršajni sud u Zagrebu	Prekršajni	1	članak 189. st.1. t.4. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima	Hrvatsko društvo skladatelja, Ul. Petra Berislavića 9, 10000, Zagreb, OIB 56668956985	Okrivljenik	Uvid u predmet nije moguć preko e-komunikacije. Radi se o prekršajnim postupcima u kojima se ne određuje vrijednost predmeta spora već samo postoji propisana novčana kazna za prekršaj koji se okrivljenima stavlja na teret. U konkretnom slučaju, u svim postupcima okrivljeni se terete za isti prekršaj kažnjiv po čl. 189. st. 1 t. 4. i st. 2. Zakona o autorskom pravu i srodnim pravima, a za koji prekršaj je propisana novčana kazna za pravnu osobu u iznosu od 663,61 eur do 6.636,14 eur (5.000,00-50.000,00 kn), a za odgovornu osobu u pravnoj osobi u iznosu od 265,44 eur do 1.327,23 eur (2.000,00-10.000,00 kn), ali budući da je u svim slučajevima	663,61	4.999,97



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
							<p>pokrenut žurni postupak prema čl. 221. st. 2 općinski sud ne može izreći veću kaznu od one predviđene u stavku 1. tog članka odnosno veću od 981,68 eura za pravnu osobu i do 1327,23 eura za odgovornu osobu u pravnoj osobi. Dakle za konkretne postupke možemo jedino odrediti raspon eventualne novčane kazne koju bi mogao izreći sud, a koliko će ona iznositi ukoliko ju sud izrekne ovisi isključivo o procjeni suda. U Postupku Pp-8410/2021 prvostupanjski sud je izrekao minimalnu propisanu novčanu kaznu.</p>		



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
7	Upravni sud u Rijeci	Upravni postupak	Us I - 1108/2023	Komunalni	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO GOSPODARSTVA I ODRŽIVOG RAZVOJA, UPRAVA VODNOG GOSPODARSTVA I ZAŠTITE MORA, OIB: 19370100881, Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb.	Tuženik		18.492,88	139.334,60
8	Općinski sud u Pazinu	Parnični postupak	P-754/2019 (preth.pos .br. P-DO-61/2009)	Predaja u posijed i isplata	REPUBLIKA HRVATSKA. Adresa: Zagreb, 10000 Zagreb. OIB: 52634238587	Tuženik	Uvid u vrijednost predmeta nije moguć preko e-komunikacije. 28.08.2017. predmet se vodio pod poslovnim brojem P-DO-61/2009. 08.11.2019. Novi broj predmeta P-754/2019. Dužnik moli za razumijevanje ako eventualno neki podatak	123.480,44	930.363,38



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
9	Upravni sud u Rijeci	Upravni postupak	UP/I-325-10/23-03/00019 45.	Plaćanja naknade za zaštitu voda	HRVATSKE VODE. VODNOGOSP ODARSKI ODJEL. ZA SLIVOVE SJEVERNOG JADRANA, 51000 Rijeka, Dure Šporera 3, OIB: 28921383001.	Tuženik	nedostaje i/ili nije dostupan u cijelosti i/ili nije 100% točan	10.929,10	82.345,30
10	Upravni sud u Rijeci	Upravni postupak	UP/I - 325-08/20-04/00010 51	Plaćanja naknade za zaštitu voda	HRVATSKE VODE. VODNOGOSP ODARSKI ODJEL. ZA SLIVOVE SJEVERNOG JADRANA, 51000 Rijeka, Dure Šporera 3, OIB: 28921383001.	Tuženik		18.492,88	139.334,60
11	Općinski sud u Pazinu	Ovršni postupak	Ovrv-4117/202 3, OS PZ	Ovrha na temelju	RIJEKA TRANS d. o. o., Kukuljanovo 337,	OVRŠENI K		35.919,68	270.636,83



Redni broj	Naziv suda / javnopravnog tijela	Vrsta postupka	Poslovni broj predmeta	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci u postupku	Pravna pozicija Društva	Status / Napomene	Vrijednost predmeta (EUR)	Vrijednost predmeta (HRK)
				vjerodostojne isprave	51227 Kukuljanovo, OIB: 08418011938				
12	Općinski sud u Pazinu	Ovršni postupak	Ovrv-4178/2023, OS PZ	Ovrha na temelju vjerodostojne isprave	6. MAJ d.o.o., Tribje 2, 52470 Umag., OIB: 56396370038	OVRŠENI K		895,06	6.743,83
13	Općinski sud u Pazinu	Ovršni postupak	Ovrv-4444/2023, OS PZ	Ovrha na temelju vjerodostojne isprave	SIGURNOST - BOLJUN d.o.o., Kraška ulica - Via del Carso 9, 52100 Pula, OIB: 12094021379	OVRŠENI K		2.094,04	15.777,54
14	Općinski sud u Pazinu	Ovršni postupak	Ovrv-4632/2023, OS PZ	Ovrha na temelju vjerodostojne isprave	ISTARSKI VODOVOD d. o. o., Sv. Ivan 8, 52420 Buzet, OIB: 13269963589	OVRŠENI K		32.605,24	245.664,18
15	Općinski sud u Rijeci	Ovršni postupak	Ovrv-20397/2022, OS RI	Ovrha na temelju vjerodostojne isprave	Igor Barfić, Nova Cesta 12 D, 51410 Opatija, OIB: 98021819793	OVRHOV ODITELJ		4.070,61	30.670,01

Za iste sporne tražbine u financijskim izvještajima i/ili planu restrukturiranja nije izvršena rezervacija s obzirom na procjenu rukovodstva Dužnika da je vjerojatnost odljeva po istima mala.

U suprotnom, u slučaju eventualne buduće štete za Dužnika vezano za iste sporne tražbine, iste će se prije navedenom vjerovniku namiriti ovisno o konačnom ishodu sudskog spora i/ili nagodbe – sukladno sudskom rješenju i/ili nagodbi i/ili jednak tretman kao vjerovnicima iz 1. skupine: NEOSIGURANE TRAŽBINE, podskupina 1.1: NEOSIGURANE TRAŽBINE - EKSTERNI VJEROVNICI, odnosno na način da će se 70% iznosa prije navedenih tražbina otpisati, dok će se preostalih 30% iznosa tražbina namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počeka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počeka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 48 jednakih mjesečnih obroka koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne poček, bez obračuna kamata
- mogućnost prijevremene otplate
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

### 17.3. Ostale napomene vjerovnicima

Predstečajni postupak neće utjecati na tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika. Prioritetne tražbine nisu predmet predstečajnog postupka.

Nakon prihvata plana restrukturiranja i po pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvaćanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, u cilju daljnjeg restrukturiranja i optimizacije poslovanja Dužniku je dopušteno:

- mogućnost eventualne prodaje imovine Dužnika
- mogućnost eventualnog programa ostatka duga po neosiguranim obvezama i/ili preuzimanje takvih obveza od strane potencijalnog investitora
- mogućnost eventualnog smanjenja temeljnog kapitala zbog pokriva gubitaka

---

*Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2023.-2029. godine (21. kolovoza 2023. godine)  
(svi iznosi u EUR osim ako je navedeno drugačije, fiksni tečaj konverzije: 7,53450)*

- mogućnost eventualnih novih zaduženja za potrebe radnog kapitala i/ili potencijalne investicije
- mogućnost eventualne dokapitalizacije od strane strateškog i/ili financijskog ulagača
- mogućnost eventualnog povezivanja sa strateškim partnerom i/ili provedbe statusnih promjena (povećanje temeljnog kapitala, spajanje, pripajanje i/ili podjela)
- mogućnost eventualne prodaje segmenta poslovanja izdavanjem u odvojeno društvo, djelomično ili u cijelosti
  - o mogućnost eventualnih zaduženja novoosnovanog društva za potrebe radnog kapitala i/ili potencijalne investicije
  - o mogućnost eventualne dokapitalizacije novoosnovanog društva od strane strateškog i/ili financijskog ulagača
- mogućnost eventualnih drugih radnji s ciljem osiguranja likvidnosti i solventnosti Dužnika, te osiguranja adekvatne razine kapitala
- ako se temeljem provedenog predstečajnog postupka u poreznom razdoblju u kojem će biti sklopljeni predstečajni sporazum i/ili u narednim planiranim razdobljima realizira/utvrdi porezna dobit iznad postojećih prenesenih poreznih gubitaka, tako nastala dobit i/ili učinci konverzije duga u kapital i/ili kapitalne rezerve, odnosno pretvaranja tražbina vjerovnika u kapital i/ili kapitalne rezerve će se ako je moguće u datom razdoblju iskoristiti za povećanje temeljnog kapitala i/ili kapitalne rezerve i/ili drugu radnju koja će u datom razdoblju biti najprihvatljivija za Dužnika sukladno tada važećim propisima.

## 18. ZAKLJUČAK

Dosadašnji način poslovanja u novonastalim gospodarskim okolnostima, te uz postojeću strukturu bilance, odnosno relativno visoku zaduženost i novonastale poslovne poteškoće, ne pokazuje dugoročnu održivost Lječilišta. Financijsko i operativno restrukturiranje Lječilišta sukladno predloženom planu omogućuje snažne temelje za stabilno i uspješno poslovanje.

S obzirom na trenutni položaj Lječilišta, u slučaju neusvajanja plana restrukturiranja koji bi omogućio provođenje planiranih mjera, dodatno bi se pogoršao položaj Lječilišta što bi rezultiralo stečajem. Nadalje, ugrozila bi se ne samo opstojnost Lječilišta, već i direktna radna mjesta djelatnika, a isto bi snažno utjecalo i na mnoge tvrtke kooperante i zaposlenike istih poduzeća, te mnoge institucije na lokalnoj i državnoj razini.

Prihvatom plana restrukturiranja omogućili bi se temelji za uspješnu provedbu financijskog i operativnog restrukturiranja, a istovremeno poboljšala pozicija vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Lječilišta potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru. Također, uspješnom provedbom restrukturiranja omogućio bi se nastavak poslovanja u profitabilnim segmentima, te realizacija novih proizvodnih i/ili uslužnih programa što će dati dodatni zamašnjak u narednim razdobljima s ciljem postizanja profitabilnog poslovanja u narednim godinama sa snažnim novčanim tokovima bez jedhokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja.

Sve navedeno će osigurati temelje za dugoročno održiv rast i razvoj, te profitabilno poslovanje Lječilišta u narednim razdobljima, povrat restrukturiranih obveza sukladno planu i pravovremeno plaćanje novih obveza prema svim vjerovnicima, zapošljavanje djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja, te po potrebi i kapitalne investicije i proširenje poslovnih kapaciteta.

Ovaj plan financijskog i operativnog restrukturiranja Lječilišta za razdoblje od 2023.-2029. godine odobrila je i usvojila Uprava Lječilišta dana 21. kolovoza 2023. godine.

Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), 21. kolovoza 2023. godine

UPRAVA:



LJEČILIŠTE <sup>(1)</sup>  
ISTARSKE TOPLICE

Na zahtjev ustanove Lječilište ISTARSKE TOPLICE, Livade - Levade (Općina Oprtalj - Portole), Sv. Stjepan 60 (u daljnjem tekstu: Lječilište) angažirani smo kako bi pomogli u izradi ovog plana financijskog i operativnog restrukturiranja (u daljnjem tekstu: Plan), isključivo za internu uporabu primatelja za potrebe predstečajnog postupka s namjerom da im pruži informacije i ne može se smatrati savjetom ili preporukom, te isto ne može služiti kao zamjena za vlastitu prosudbu i procjenu bilo kojeg čitatelja ili primatelja. Stavovi, mišljenja, zaključci, informacije, analize, predviđanja, pretpostavke i projekcije izneseni u Planu zasnivaju se na podacima Lječilišta i javnim podacima koje potječu iz izvora u čiju se potpunost i točnost PREOKRET pouzdaje, ali za koje ne jamči. Stavovi, mišljenja, zaključci, informacije, analize, predviđanja, pretpostavke i projekcije izneseni u ovom planu podložni su promjenama podataka sukladno internim i eksternim čimbenicima koji utječu na poslovanje Lječilišta, kao i promjenama javnih podataka kako ih objavljuju korišteni izvori, kao i o promjenama koje nastupe od trenutka pisanja ovog Plana do njegova čitanja, bez obveze PREOKRETA i/ili Lječilišta da o takvoj promjeni obavijesti primatelja. Ovaj Plan ne može se smatrati ponudom ili pozivom na kupnju ili prodaju bilo koje usluge ili prava, kao niti ponudom na sklapanje bilo kakvog ugovornog odnosa ili bilo kojom drugom obvezom PREOKRETA.

Budući da se Lječilište nalazi tek na početku planiranog razdoblja poslovanja, Plan je kao što je prije navedeno sastavljen, između ostalog na osnovi skupa pretpostavki o budućim događajima i djelovanju uprave Lječilišta, ali za koje se nužno ne očekuje da će i nastati. Čak i ako nastanu događaji predviđeni na osnovi pretpostavki, stvarni će rezultati vjerojatno biti drugačiji od prikazanih u Planu, s obzirom na to što drugi anticipirani događaji često ipak ne nastaju onako kako se očekivalo.

PREOKRET ne odgovara za povijesne ili tekuće rezultate poslovanja Lječilišta, niti ne preuzima ikakvu odgovornost za buduće poslovanje Lječilišta, kao niti na realizaciju Plana.

**PREOKRET d.o.o.**

English: **TURNAROUND Ltd**

Zagreb

OIB: 81187135862

Uprava: mr. sc. Darko Smoljan, direktor

info@preokret.hr

**www.preokret.hr**