

Lošinj Beton d.o.o.

Priko 63

51550 Mali Lošinj,

OIB: 22126413829

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG
RESTRUKTURIRANJA**



Mali Lošinj, 15. prosinca 2020. godine

SADRŽAJ

1.	OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE ..	1
1.1.	Opći podaci	1
1.1.1.	Predmet poslovanja	2
1.1.2.	Uprava društva.....	3
1.1.3.	Vlasnička struktura	3
1.1.4.	Analiza zaposlenih.....	4
1.2.	Operativno poslovanje i tržišna situacija	5
1.2.1.	Izvešće o poslovnom i financijskom stanju dužnika Lošinj Beton d.o.o., Mali Lošinj, na temelju financijskog izvještaja sa stanjem na dan 15.02.2020. godine	2
1.3.	Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka	11
2.	IZRAČUN LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA	12
3.	MJERE FINCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA	13
➤	Razlučni vjerovnici s pravom odvojenog namirenja:	14
➤	Vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda	14
4.	OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA	21
5.	PLAN POSLOVANJA	22
6.	PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA	24
7.	ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI (TRAŽBINE RADNIKA I PRIJAŠNJIH DUŽNIKOVIH RADNIKA, IZLUČNA PRAVA, RAZLUČNA PRAVA, TRAŽBINE ZA KOJE SE VODI POSTUPAK, NEOSIGURANE TRAŽBINE I DRUGE TRAŽBINE).....	25
➤	Razlučni vjerovnici s pravom odvojenog namirenja:	30
➤	Vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda:.....	30
8.	NAJAVA NOVOGA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG FINANCIRANJA.....	38
9.	IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	39
10.	USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENEM U SLUČAJU STEČAJA	40
	POPIS TABLICA	42
	POPIS SLIKA.....	42

1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

1.1. Opći podaci

Naziv: Lošinj Beton d.o.o.

Sjedište: Preko 63, Mali Lošinj

MBS: 040270736

OIB: 22126413829

Šifra NKD-a: 23.61 Proizvodnja proizvoda od betona za građevinarstvo (NKD 2007)

Datum osnivanja: 14. ožujka 2011. godine.

Osnivači:

KARLO MAGAZIN, OIB: 14101798441

Mali Lošinj, PRIKO 63

- jedini član d.o.o.

Pravni oblik

društvo s ograničenom odgovornošću

Osnivački akt:

Društveni ugovor o osnivanju društva zaključen je 14. ožujka 2011. godine.

Odlukom članova Društva od 29. prosinca 2014. godine izmijenjene su odredbe Društvenog ugovora u čl. 2. (članovi društva) te čl. 5. (predmet poslovanja). Pročišćen tekst Ugovora dostavljen je u zbirku isprava.

Odlukom člana društva od 28. listopada 2015. izmijenjene su odredbe Društvenog ugovora u čl. 2. (uvodne odredbe o jedinom članu), čl. 6. (temeljni kapital), čl. 7. (ulozi članova) te čl. 8. (poslovni udjeli). Potpuni tekst Ugovora dostavljen je u zbirku isprava.

Promjene temeljnog kapitala:

Odlukom člana društva od 28. listopada 2015. povećan je temeljni kapital iz sredstava društva sa 20.000,00 kn za 2.000.000,00 kn na 2.020.000,00 kn.

Temeljni kapital: 2.020.000,00 kuna

Osobe ovlaštene za zastupanje:

KARLO MAGAZIN, OIB: 14101798441

Mali Lošinj, PRIKO 63

- član uprave

- zastupa samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan (30.04.2020.): 20

1.1.1. Predmet poslovanja

Društvo Lošinj Beton d.o.o. je registrirano za sljedeće djelatnosti:

- proizvodnja proizvoda od betona, cementa i gipsa
- rezanje, oblikovanje i obrada kamena
- projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- nadzor nad gradnjom
- iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja
- kupnja i prodaja robe
- posredovanje u prometu nekretnina
- poslovanje nekretninama
- pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- pružanje usluga smještaja
- pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- djelatnost javnoga cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu
- autotaksi prijevoz
- prijevoz za vlastite potrebe
- javni prijevoz u linijskom obalnom pomorskom prometu

- povremeni prijevoz putnika i robe u obalnom pomorskom prometu (izleti, turističke vožnje)
- ostali kopneni prijevoz
- poljoprivredna djelatnost
- proizvodnja i uzgoj uzgojno valjanih životinja
- djelatnost gospodarskog ribolova
- djelatnost maloprodaje, veleprodaje, uzgoja, prerade i/ili skladištena ribe i drugih morskih organizama
- skupljanje, uporaba i/ili zbrinjavanje (obrađa, odlaganje, spaljivanje i drugi načini zbrinjavanje otpada) odnosno djelatnost gospodarenja posebnim kategorijama otpada
- stručni poslovi zaštite okoliša
- športska poduka
- organiziranje i vođenje športskog natjecanja
- upravljanje i održavanje športskom građevinom
- istraživanje i eksploatacija mineralnih sirovina
- uređenje vrtova i zelenih površina

1.1.2. Uprava društva

Osoba ovlaštena za zastupanje: Karlo Magazin, OIB: 14101798441, Mali Lošinj, Priko 63, koji vrši funkciju direktora društva te zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

1.1.3. Vlasnička struktura

Društvo je u 100% privatnom vlasništvu. Osnivač društva je: Karlo Magazin, OIB: 14101798441, Mali Lošinj, Priko 63. Društvo je upisano kod Trgovačkog suda u Rijeci s matičnim brojem subjekta upisa MBS: 040270736. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura se neće mijenjati. U nastavku slijedi grafički prikaz vlasničke strukture prije i nakon restrukturiranja.



Slika 1. Vlasnička struktura prije i nakon restrukturiranja društva Lošinj Beton d.o.o.

1.1.4. Analiza zaposlenih

Društvo Lošinj Beton d.o.o. trenutačno zapošljava 17 radnika. Kroz prethodne godine društvo je zapošljavalo do 27 radnika koliko ih je bilo u 2017. godini. Međutim, kako je dolazilo do poteškoća u poslovanju, prvenstveno u poteškoći naplaćivanja potraživanja došlo je do smanjenja broja zaposlenih te je u 2019. godini broj pao na 22 radnika. Restrukturiranjem društva i oporavkom planira se u narednoj godini zaposliti dva radnika, a kako se bude obujam poslovanja povećavao tako će se i broj zaposlenih povećavati. (prosječan broj zaposlenih tijekom godine, temeljem sati rada).



Slika 2. Prikaz kretanja broja zaposlenih društva Lošinj Beton d.o.o.

1.2. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Društvo Lošinj Beton d.o.o. osnovano je i posluje od 14. ožujka 2011. godine. Godine kada je upisano na Trgovačkom sudu u Rijeci, pod matičnim brojem 040270736. Registrirano je za proizvodnju proizvoda od betona za građevinarstvo. Temeljna djelatnost je proizvodnja betona i betonskih elemenata, visokogradnja, niskogradnja, transport i zemljani radovi (iskopi).

Temeljni kapital poslovnog subjekta financiran je 100% domaćim kapitalom. Prodaja i proizvodnja organizirana je u vlastitom prostoru.

Područje poslovanja je prvenstveno Primorsko-goranska županija kao i područje cijele Republike Hrvatske. Poslovni se dobivaju putem natječaja javne nabave i preporukama kupaca i poslovnih partnera, ali postoji i baza stalnih klijenata.

U budućnosti se namjera nastaviti suradnju sa poduzećem Jadranka d.d.. Planovi su u budućnosti se baviti s obnovom i izgradnjom hotela kao i različitih poslovnih objekata i privatnih kuća.

U prethodno navedenim aktivnostima društvo će ostvarivati glavninu poslovni prihoda. Poslovni procesi evidentirat će se u sklopu Odjela računovodstvenih-financijskih te općih poslova. Veleprodaja i poslovno-stručna podrška bit će opremljena suvremenim informatičkim pomagalicama. S obzirom na određen broj zaposlenika, organizacijska struktura će se brzo prilagođavati datim uvjetima na tržištu. Društvo Lošinj Beton d.o.o. trenutno je jedna od najjačih tvrtki na području RH u svom segmentu poslovanja. Isti status namjerava zadržati i proširiti poslovanje se na zemlje u bližem okruženju.

U nastavku su navedeni dosadašnji klijenti:

- | | |
|-------------------------|---------------------------|
| 1. Radnik d.d. | 9. Dražica plus d.o.o. |
| 2. Jadranka d.d. | 10. Elektro – voda d.o.o. |
| 3. GP Krk d.d. | 11. Fininvestcorp d.d. |
| 4. Novotehna d.d. | 12. Hal d.o.o. |
| 5. GPP Mikić d.o.o. | 13. Octopus Rijeka d.o.o. |
| 6. AB gradnja d.o.o. | |
| 7. Beton – lučko d.o.o. | |
| 8. Cemex Hrvatska d.d. | |

1.2.1. Izvješće o poslovnom i financijskom stanju dužnika Lošinj Beton d.o.o., Mali Lošinj, na temelju financijskog izvještaja sa stanjem na dan 15.10.2020. godine

Rezultati poslovanja dani su u računu dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2020. do 15.10.2020. godine (iznosi u kn), a dok grafički prikaz pokazuje ostvarene rezultate poslovanja.

RAČUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje 01.01.2020. do 15.10.2020.

Obrazac
POD-RDG

Obveznik: 22126413829; LOŠINJ BETON d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125	1	7.583.577	998.145
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		7.498.815	998.145
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		84.762	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131	2	8.948.781	1.030.320
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		1.757.840	782.295
a) Troškovi sirovina i materijala	134		1.289.451	704.827
b) Troškovi prodane robe	135		0	
c) Ostali vanjski troškovi	136		468.389	77.468
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		1.870.625	144.645
a) Neto plaće i nadnice	138		1.176.764	91.586
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		428.923	32.573
c) Doprinosi na plaće	140		264.938	20.486
4. Amortizacija	141		498.955	50.108
5. Ostali troškovi	142		506.943	47.359
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		2.511.471	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		2.511.471	0
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		0	0
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		0	0
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		0	0
f) Druga rezerviranja	152		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	153		1.802.947	5.913
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	3	70	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		0	0

5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		0	0
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		70	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		0	0
10. Ostali financijski prihodi	164			0
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	4	87.527	120
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		0	0
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		0	0
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		75.302	120
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		12.225	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	0
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	0
7. Ostali financijski rashodi	172		0	0
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		0	0
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		0	0
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0	0
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	0
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		7.583.647	998.145
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		9.036.308	1.030.440
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-1.452.661	-32.295
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		1.452.661	32.295
XII. POREZ NA DOBIT	182			0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	5	-1.452.661	-32.295
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		1.452.661	32.295
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0

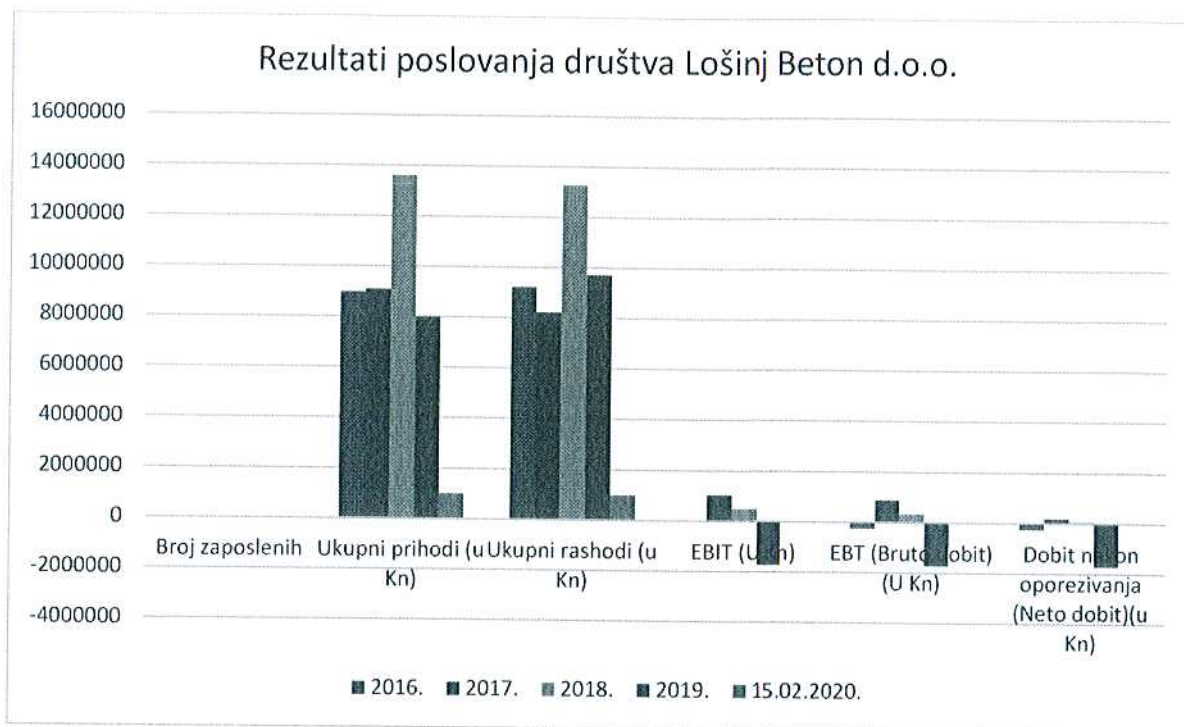
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.2020. do 15.10.2020. godine društva Lošinj Beton d.o.o

Sažetak poslovanja društva kroz razdoblje od 2015. do 15.10.2020. godine nalazi se u nastavku (iznosi u kn).

Opis/godina	2016.	2017.	2018.	2019.	15.02.2020.
Broj zaposlenih	24	27	22	22	17
Ukupni prihodi (u Kn)	8.970.000,00 kn	9.086.300,00 kn	13.601.100,00 kn	7.998.650,00 kn	998.145,00 kn
Ukupni rashodi (u Kn)	9.221.400,00 kn	8.216.200,00 kn	13.267.000,00 kn	9.710.655,00 kn	980.332,00 kn
Poslovni prihodi	8.931.200,00 kn	9.014.900,00 kn	13.524.500,00 kn	7.889.144,00 kn	998.145,00 kn
Poslovni rashodi	8.967.300,00 kn	7.992.500,00 kn	13.037.000,00 kn	9.617.700,00 kn	980.212,00 kn
EBIT (U Kn)	- 36.100,00 kn	1.022.400,00 kn	487.500,00 kn	1.728.556,00 kn	17.933,00 kn
EBT (Bruto dobit) (U Kn)	- 251.400,00 kn	870.100,00 kn	334.100,00 kn	1.712.005,00 kn	17.813,00 kn
Dobit nakon oporezivanja (Neto dobit)(u Kn)	- 251.400,00 kn	174.020,00 kn	66.820,00 kn	1.712.005,00 kn	- kn

Tablica 2. Analiza poslovanja od 2016. do 15.10.2020. godine društva Lošinj Beton d.o.o.



Slika 3. Rezultati poslovanja u razdoblju od 2016. do 15.10.2020. godine društva Lošinj Beton d.o.o.

POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI	2019.	2020.
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	0,8237	1,0182
Ekonomičnost poslovanja (prodaja)	0,7937	1,0182
Ekonomičnost financiranja	1,1781	0,0000

Tablica 3. Pokazatelji ekonomičnosti društva Lošinj Beton d.o.o.

Društvo Lošinj Beton vrtni centar d.o.o. ima poteškoća kod naplate svojih potraživanja što je uzrokovalo smanjenje prihoda, a samim time je otežano i podmirivanje obveza zbog čega je došlo do blokade IBAN računa. Zbog blokade IBAN računa nisu u mogućnosti podmirivati svoje obveze te se ne ostvaruju prihodi.

Slijedi bilanca na dan 31.12.2019. godine i na dan 15.10.2020. godine (iznosi u kn).

BILANCA
stanje na dan 15.10.2020.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 22126413829; LOŠINJ BETON d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001		0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		5.337.438	5.287.330
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	1	198.000	198.000
1. Izdaci za razvoj	004		0	0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0	0
3. Goodwill	006		0	0
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	0
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		198.000	198.000
6. Ostala nematerijalna imovina	009		0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	2	5.116.438	5.066.330
1. Zemljište	011		0	0
2. Građevinski objekti	012		391.741	391.209
3. Postrojenja i oprema	013		860.349	826.187
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		658.759	643.345
5. Biološka imovina	015		0	0
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016		0	0
7. Materijalna imovina u pripremi	017		911.114	911.114
8. Ostala materijalna imovina	018		0	0
9. Ulaganje u nekretnine	019		2.294.475	2.294.475
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	3	23.000	23.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		3.000	3.000
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0	0
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		20.000	20.000
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0

1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0	0
3. Potraživanja od kupaca	034		0	0
4. Ostala potraživanja	035		0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		6.219.416	5.752.514
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	4	30.557	30.557
1. Sirovine i materijal	039		28.611	28.611
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	0
3. Gotovi proizvodi	041		0	0
4. Trgovačka roba	042		0	0
5. Predujmovi za zalihe	043		1.946	1.946
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	0
7. Biološka imovina	045		0	0
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	5	2.668.681	2.485.312
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	0
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	0
3. Potraživanja od kupaca	049		1.895.475	1.443.101
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		70.763	70.763
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		242.843	407.789
6. Ostala potraživanja	052		459.600	563.659
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	6	3.506.186	3.144.203
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	0
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	0
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0	0
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	0
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	0
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	0
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	0
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		3.182.324	2.820.341
9. Ostala financijska imovina	062		323.862	323.862
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	7	13.992	92.442
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		8.458	8.474
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		11.565.312	11.048.318
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0	
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		3.741.412	3.709.117
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	8	2.020.000	2.020.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		0	
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071		0	0
2. Rezerve za vlastite dionice	072		0	0

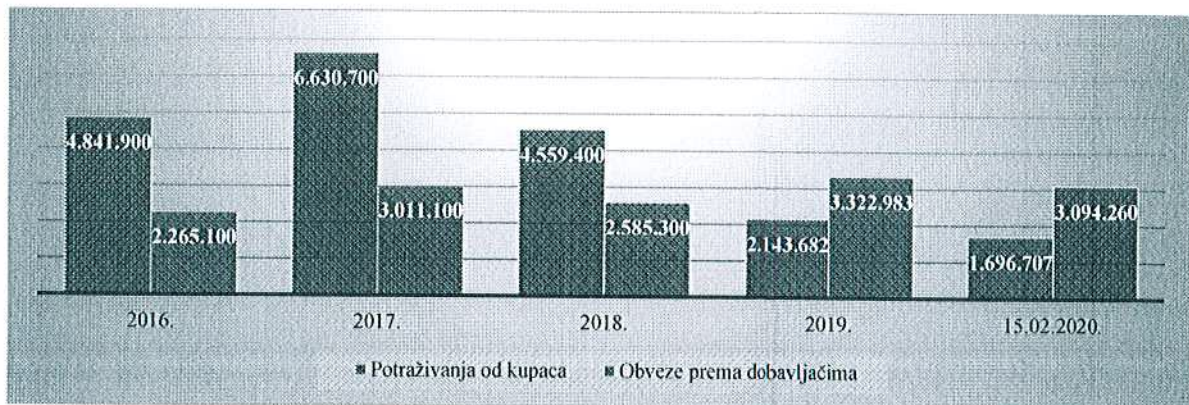
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		0	0
4. Statutarne rezerve	074		0	0
5. Ostale rezerve	075		0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		0	0
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		0	0
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		0	0
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	9	3.174.073	1.721.412
1. Zadržana dobit	082		3.174.073	1.721.412
2. Preneseni gubitak	083		0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	10	-1.452.661	-32.295
1. Dobit poslovne godine	085		0	0
2. Gubitak poslovne godine	086		1.452.661	32.295
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		0	0
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		0	0
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		0	0
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		0	0
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		0	0
6. Druga rezerviranja	094		0	
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	11	311.502	311.502
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		0	0
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		311.502	311.502
7. Obveze za predujmove	102		0	0
8. Obveze prema dobavljačima	103		0	0
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		0	0
10. Ostale dugoročne obveze	105		0	
11. Odgođena porezna obveza	106		0	0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	12	7.512.398	7.027.699
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		0	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		0	0
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		0	0
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		0	0
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		0	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		3.315.421	3.315.421
7. Obveze za predujmove	114		0	
8. Obveze prema dobavljačima	115		2.771.042	2.470.134

9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0	
10. Obveze prema zaposlenicima	117	764.636	803.893
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118	661.299	411.873
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0	
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0	
14. Ostale kratkoročne obveze	121	0	26.378
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	0	
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	11.565.312	11.048.318
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0	0

Tablica 4. Bilanca na dan 15.10.2020. društva Lošinj Beton d.o.o.

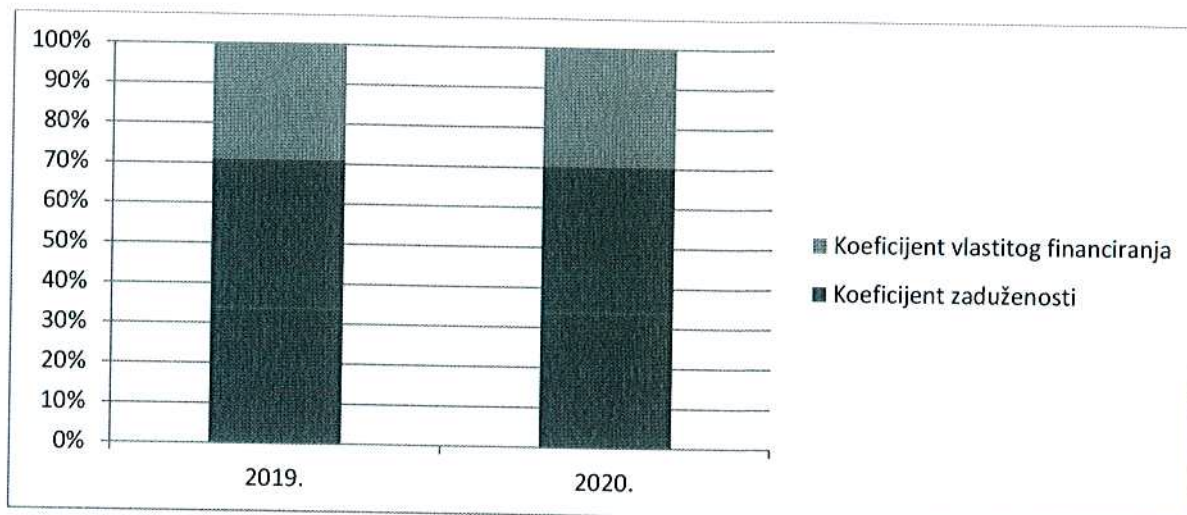
Bilanca prikazuje stanje društva na dan 31.12.2019. godini i na dan 15.10.2020. godine i to kroz materijalnu imovinu, obveze (dugovanje) i kapital.

U nastavku prikazana je usporedba obveza prema dobavljačima i potraživanja od kupaca (iznosi u kn).



Slika 4. Obveze prema dobavljačima i potraživanja od kupaca društva Lošinj Beton d.o.o.

Potraživanja od kupaca rastu kroz promatrano razdoblje te društvo teže uspijeva naplatiti svoja potraživanja što je jedan od ključnih razloga uzroka pokretanja predstečajnog postupka. Isto tako obveze prema dobavljačima rastu te društvo zbog nemogućnosti naplate svojih potraživanja nije u mogućnosti redovito podmirivati svoje obveze prema dobavljačima te dolazi do zakašnjenja što je ujedno i uzrokovalo i blokadu IBAN računa. Potrebno je sklapanje predstečajnog sporazuma kako bi izvršili financijsko, ali i operativno restrukturiranje društva.



Slika 5. Pokazatelji zaduženosti društva Lošinj Beton d.o.o.

Iz pokazatelja zaduženosti može se vidjeti kako je društvo u 2019. godini kao i u tekućoj godini zaduženo te se financira većim dijelom iz tuđih izvora. Kako bi društvo uspijevalo financirati svoje dospjele obveze potrebno je da u budućnosti koeficijent vlastitog financiranja bude iznad 50%.

POKAZATELJI PROFITABILNOSTI	2019.	2020.
Neto marža profita	0,00%	1,78%
Bruto marža profita	-21,40%	1,78%
Neto rentabilnost imovine	0,00%	0,15%
Bruto rentabilnost imovine	-14,37%	0,15%
rentabilnost vlastitog kapitala (glavnice)	0,00%	0,51%

Tablica 5. Pokazatelji profitabilnosti društva Lošinj Beton d.o.o.

Društvo Lošinj Beton d.o.o. je u 2019. ostvarivalo negativnu profitabilnost zbog rasta rashoda koji su premašili prihode tj. zbog poslovnog gubitka ostvarenog u 2019. godini.

1.3. Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka

Sukladno Stečajnom zakonu, u uvjetima nastupa nelikvidnosti i insolventnosti koje se ogleda u nemogućnosti da društvo poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka samo uspostavi stanje likvidnosti i solventnosti, društvo Lošinj Beton d.o.o., Priko 63, Mali Lošinj, OIB: 22126413829 pokreće predstečajni postupak.

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajni postupak dani su u nastavku.

Ključni događaj koji je dovelo društvo do pokretanja predstečajnog postupka je otežana naplata potraživanja od kupaca. Zbog otežane naplate potraživanja društvo ne ostvaruje prihode te nisu u mogućnosti podmirivati svoje obveze prema svojim dobavljačima.

2. IZRAČUN LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Redni broj	Pozicija	15.02.2020.
		(iznosi u kn)
1.	Zalihe	6.289,00 kn
2.	Potraživanja	2.844.658,00 kn
3.	Kratkotrajna financijska imovina	3.674.478,00 kn
4.	Novac u banci i blagajni	92.442,00 kn
I	UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA	6.617.867,00 kn
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	684.301,00 kn
2.	Obveze prema bankama i drugima financijskim institucijama	3.252.398,00 kn
3.	Obveze za predujmove	32.000,00 kn
4.	Obveze prema dobavljačima	3.094.260,00 kn
5.	Obveze prema zaposlenima	735.785,00 kn
6.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	228.435,00 kn
7.	Ostale kratkoročne obveze	1.389,00 kn
II	KRATKOROČNE OBVEZE	8.028.568,00 kn
III	LIKVIDNA SREDSTVA (I-II)	-1.410.701,00 kn

Tablica 6. Likvidna sredstva društva Lošinj Beton d.o.o.

Društvo je na dan 15.10.2020. godine iskazalo manjak likvidnih sredstava u iznosu od 1.410.701,00 kn, a isti je iskazan kao razlika likvidne imovine i dospjelih obveza.

3. MJERE FINCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Osnovni cilj restrukturiranja je smanjiti i reprogramirati postojeći dug, te stabilizirati poslovanje Društva i uspostaviti održivi model tekućeg poslovanja, kako bi se provele mjere smanjenja troškova Društva s ciljem poboljšanja pokazatelja poslovanja do razine koja bi omogućila održivost poslovanja.

Obveze društva na dan 15.10.2020. godine po skupinama vjerovnika prikazane su u nastavku (iznosi u kn):

rb	OPIS	UKUPNO OBVEZE	%
1.	Razlučni vjerovnici s pravom odvojenog namirenja	3.252.398,00 kn	43,18%
2.	Izlučni vjerovnici s pravom izdvojenog namirenja	- kn	0,00%
3.	Utvrđene tražbine vjerovnika koji nisu nižeg isplasnog reda	4.279.341,02 kn	56,82%
UKUPNO:		7.531.739,02 kn	100,00%

Tablica 7. Obveze društva na dan 15.10.2020. godine po skupinama vjerovnika

U svrhu restrukturiranja poslovanja društva potrebno je poduzeti sljedeće mjere:

➤ **Razlučni vjerovnici s pravom odvojenog namirenja:**

- odvojeno namirenje tražbina imovinom na kojoj je upisano različito pravo.

RB	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA	IZNOS
1.	BKS BANK d.d.	61436608168	51000 Rijeka, Mjekarski trg 3	3.252.398,00 kn
UKUPNO				3.252.398,00 kn

Tablica 8. Popis vjerovnika sa različitim pravima

➤ **Vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplalnog reda**

Tražbine prema vjerovnicima koji nisu nižeg isplalnog reda na dan 15.10.2020. godine iznosi 4.279.341,02 kn. Predviđen je otpis 50% ukupno utvrđenih tražbina, te nakon dvije godine počeka, obročna otplata 50% ukupno utvrđenih tražbina u 120 jednakih mjesečnih obroka (anuiteta) uz propisanu kamatu od 4,5% godišnje, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

rb.	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA	IZNOS	STRUKTURA
1.	4M COMMERCE d.o.o.	47275980085	Dražice 5/A, Dražice	1.356,00 kn	0,03%
2.	A.B.S. OBRT	18509637257	Kukurini 32, Pićan	30.000,00 kn	0,70%
3.	ADRIA OIL d.o.o.	03004159051	Spinčići 38, Kastav	50.425,91 kn	1,18%
4.	ADRIATIC OSIGURANJE d.d.	94472454976	Listopadska 2, Zagreb	6.287,89 kn	0,15%

5.	ALLIANZ ZAGREB d.d.	23759810849	Heinzlova 70, zagreb	67.620,71 kn	1,58%
6.	ALU - BEN d.o.o.	27626114123	Gmajna 58, Vrata	248.741,80 kn	5,81%
7.	AMELIE d.o.o.	99109003331	Dražica 10/A, Mali Lošinj	185.000,00 kn	4,32%
8.	ARKADA NEKRETNINE d.o.o.	41430241934	Osječka 39, Rijeka	79.500,00 kn	1,86%
9.	AUTOBOX d.o.o.	25397368641	Rubeši 52, Kastav	4.381,78 kn	0,10%
10.	BISNODE d.o.o.	48270876028	Fallerovo šetalište 22, Zagreb	6.064,51 kn	0,14%
11.	BISTRO - PIZZERIA VEMA	86413230929	Dražica 18c, Mali Lošinj	479,00 kn	0,01%
12.	BUILD PROTECT d.o.o.	23344873483	Moše Albaharija 5, Rijeka	750,00 kn	0,02%
13.	C.I.A.K. AUTO d.o.o.	62595301902	Gornjostupnička 96, Gornji Stupnik	898,00 kn	0,02%
14.	CEMEX HRVATSKA d.d.	94136335132	F. Tudmana 45, Kaštel Sućurac	211.975,06 kn	4,95%
15.	CONSTITUO DOMUS ILOVIK d.o.o.	99546950078	Ilovik 68, Ilovik	10.836,80 kn	0,25%
16.	DŠ obrt za vulkanizerske usluge	91346500833	Krenovac 5, Čavli	34.182,91 kn	0,80%
17.	ELEKTRO - VODA d.o.o.	50818111757	Peškera 2, Cres	469.342,15 kn	10,97%
18.	EUROHERC OSIGURANJE d.d.	22694857747	Ulica grada Vukovara 282, Zagreb	1.618,63 kn	0,04%
19.	FINVESTCORP d.d.	40819225982	I.G.Kovačića 24, Čabar	450.251,54 kn	10,52%

20.	GEOTEHNA VARAŽDIN d.o.o.	79744584144	Ulica Franje Bužanića 3, Turčin	134.372,00 kn	3,14%
21.	GP PC4 d.o.o.	49630141529	Priko 63, Mali Lošinj	479.301,35 kn	11,20%
22.	GPP MIKIĆ d.o.o.	82386143355	Pušća 131, Omišalj	48.000,00 kn	1,12%
23.	GRAD MALI LOŠINJ	72167903884	Riva Lošinjskih kapetana 7, M.Lošinj	26.234,49 kn	0,61%
24.	GRAD RIJEKA KOM. SUSTAV	54382731928	Titov trg 3, Rijeka	211.738,72 kn	4,95%
25.	GRAĐEVINSKI OBRT GRAĐEVINAR	66785763151	Gravot 4, Mali Lošinj	24.905,11 kn	0,58%
26.	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Dražica 10, Mali Lošinj	3.664,98 kn	0,09%
27.	HRVATSKE CESTE d.o.o.	55545787885	Vončinina 3, Zagreb	1.841,25 kn	0,04%
28.	HRVATSKI TELEKOM d.d.	81793146560	R.F. Mihanovića 9, Zagreb	5.361,87 kn	0,13%
29.	JADRAN IMPEX d.o.o.	87545147669	Trinajstići 57, Kastav	260,41 kn	0,01%
30.	JADRANKA HOTELI d.o.o.	25295166877	Dražica 1, Mali Lošinj	24.779,90 kn	0,58%
31.	JAVNI BILJEŽNIK BOŽO MARKOVIĆ	59928580640	Lošinjskih brodograditelja 30, M.Lošinj	6.376,75 kn	0,15%
32.	JAVNI BILJEŽNIK MIRTA DREMIL	10303465145	Gnabova 2/II, Rijeka	6.501,00 kn	0,15%
33.	JAVNI BILJEŽNIK NATAŠA ŠURAN	40153167540	Vjekoslava Spinčića 3/2, Opatija	1.875,00 kn	0,04%

34.	KAMENOLOM BOJNAK	45240428529	Cons 11, Cres	440,94 kn	0,01%
35.	KA-MONT d.o.o.	75117249017	Lušić 8, Karlovac	104.340,00 kn	2,44%
36.	KARLO MAGAZIN	14101798441	Priko 63, Mali Lošinj	1.388,71 kn	0,03%
37.	KIMI COMMERCE d.o.o.	68990581414	Mavri 1, Viškovo	6.864,61 kn	0,16%
38.	KOMUNALNE USLUGE CRES LOŠINJ d.o.o.	43600498596	Turion 20/A, Cres	8.643,80 kn	0,20%
39.	KRISTAL - INVEST d.o.o.	26674861937	Primorska 40, Novaljja	9.115,00 kn	0,21%
40.	KUTRILIN d.o.o.	11814245345	Radnička cesta 173/P, Zagreb	17.843,75 kn	0,42%
41.	LINGUA SOFT d.o.o.	57552096233	Frankopanska 5A, Zagreb	900,00 kn	0,02%
42.	LOŠINJ d.o.o.	57898181331	Lošinjskih pomoraca 32, Mali Lošinj	4.000,00 kn	0,09%
43.	LOŠINJ USLUGE d.o.o.	56737455614	Garibaldi 4, Mali Lošinj	9.000,00 kn	0,21%
44.	MANŠPED d.o.o.	46154765407	Kukuljanovo 387, Kukuljanovo	8.500,00 kn	0,20%
45.	MG TRANSPORTI MARIN GOJANOVIĆ	04798782283	Rešetari 69, Kastav	4.625,00 kn	0,11%
46.	MILFLEX - CENTAR ZA IZRADU FLEX. I METALN	45942052007	Šodići 22, Kostrena	212,50 kn	0,00%

47.	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija - Porezna uprava	18683136487	Katancićeva 5, Zagreb	228.435,00 kn	5,34%
48.	MIODRAG KLIČKOVIĆ	38989140265	Priko 63, Mali Lošinj	32.000,00 kn	0,75%
49.	MIŠ d.o.o.	72907758208	Gornji Sroki 125b, Viškovo	765,00 kn	0,02%
50.	MTO TRGOVINA I USLUGE d.o.o.	27163371451	Nova cesta 130, Zagreb	2.575,04 kn	0,06%
51.	MULTIPARTNER d.o.o.	28853900792	Kukuljanovo 450, Kukuljanovo	1.440,00 kn	0,03%
52.	NAUTILUS vl. Kemal Berberović	48301237173	Privlaka 19A, Mali Lošinj	18.900,00 kn	0,44%
53.	NINO 1978 j.d.o.o.	01009394795	Matije Gupca 30, Mali Lošinj	5.500,00 kn	0,13%
54.	ODV. SAŠA POLDAN	03822303154	Jadranski trg 4/II	5.643,75 kn	0,13%
55.	ODVJETNIK NIKOLA PRANJIĆ	21299756749	Riva 4, Rijeka	39.796,65 kn	0,93%
56.	OTOKS d.o.o.	83155749568	Sv. Marije 5, Mali Lošinj	8.771,25 kn	0,20%
57.	Petra Magazin Kličković	90570123651	Priko 63, Mali Lošinj	20.000,00 kn	0,47%
58.	PETROMAX d.o.o.	94876386855	Hvarska 11, Varaždin	5.020,63 kn	0,12%
59.	PLAVA BRAZDA d.o.o.	55637536241	Poljana III/16, Mali Lošinj	3.316,75 kn	0,08%
60.	Poslovna ulaganja d.o.o.	14050704238	Zagreb, Savska cesta 41 /VIII	238.956,00 kn	5,58%

61.	RADIJATOR INSTALATERSKA RADNJA ZA MONTAŽU	32962994178	Drenovski put 59, Rijeka	20.606,00 kn	0,48%
62.	SATEX d.o.o.	25475711866	Vukasovićeva3, Samobor	6.250,00 kn	0,15%
63.	SOKOLIĆ d.o.o.	37802437998	Vručić 35, Nerezine	4.359,00 kn	0,10%
64.	STO GES M.B.H.	14083159683	Marinići bb, Viškovo	4.931,25 kn	0,12%
65.	TGP RODIĆ ZAJEDNIČKI OBRT ZA TRGOVINU	11277849828	Mate Vidulića 62, Mali Lošinj	17.725,00 kn	0,41%
66.	TIP TOP TRGOVAČKI OBRT	91346500833	Krenovac 8, Čavle	3.624,00 kn	0,08%
67.	TOKARSKA RADIONA GRAKALIĆ	98469832991	Marije Gupca 28, Mali Lošinj	1.325,76 kn	0,03%
68.	TRGOVINA ZIRO AUTO MALI LOŠINJ	15201859743	Priko 26, Mali Lošinj	2.227,50 kn	0,05%
69.	URED OVLAŠTENOG INŽENJERA MARIO HOFMANN	30455791342	Mate Vidulića 13, Mali Lošinj	51.800,00 kn	1,21%
70.	VAGE d.o.o.	30335873024	Koledovčina 2A, Zagreb	31.250,00 kn	0,73%
71.	VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ d.o.o.	55232800223	Turion 20/A, Cres	9.989,66 kn	0,23%
72.	VOLARIĆ d.o.o.	11077933944	Viškovo 98, Viškovo	4.531,75 kn	0,11%
73.	VUL. GUMA MRAK zajednička zanatska	50133710072	Corrada Ilijassicha 19a, Rijeka	6.500,75 kn	0,15%

74.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	Šubićeva 40/III, Zagreb	405,51 kn	0,01%
75.	ZAJEDNIČKI OBRT BRDO KUŠĆ	71565147237	Ćunski 168, Ćunski	468.656,19 kn	10,95%
76.	ZAMOLO M d.o.o.	78272889662	Zinke Kunc 3, Zagreb	15.625,00 kn	0,37%
77.	ZANATLJA d.d. za preradu metala	96128787386	Kajetana Dabovića 3, Kastav	5.750,00 kn	0,13%
78.	ZID zaj. zanatski obrt, VI. Magazin	14890668514	Kalvarija 4, Mali Lošinj	1.863,75 kn	0,04%
UKUPNO				4.279.341,02 kn	100,00%

Tablica 9. Popis vjerovnika s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda

Dug prema zaposlenicima iznosi 735.785,00 kn

Tražbine radnika iskazane su u financijskim izvještajima Društva po osnovi neto plaća u iznosu 735.785,00 kn na dan 15.02.2020. godine. Ako predstečajni sporazum bude sklopljen, društvo izjavljuje da neće imati učinka na tražbine radnika, te će one biti podmirene po prioritonom postupku.

4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Društvo je već započelo s nekim operativnim mjerama (smanjen je broj zaposlenih, smanjeni svi operativni izdatci na minimum) tako da će nakon predstečajnog postupka nastaviti sa starim mjerama te uvesti neke nove mjere dane u nastavku:

- Smanjen broj radnika
- Novi klijenti u svrhu povećanja prihoda
- Optimizacija radnih procesa
- Smanjeni troškovi za potrošni materijal
- Smanjenje režijskih troškova
- Optimiziranje troškova u kojim segmentima poslovanja
- Proširenje maloprodaje
- Unapređivanje marketinga, korištenje suvremenih metoda oglašavanja u svrhu snažnog povećanja volumena poslovanja.
- Praćenje troškova na mjesečnoj razini
- Povećanje proizvodnje i prodaje
- Uvođenje kontrolinga na svim razinama poslovanja poduzeća

5. PLAN POSLOVANJA

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za 2 godine poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža – Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto, marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju dok kojeg se došlo putem reprograma obveza.
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, suradnje sa postojećim kupcima, proširenje tržišta-EU)
- Troškovi – projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
 - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže.
- Prosječni mjesečni troškovi za nesmetano poslovanje iznose 2.320,00 kn, a odnose se na osnovne troškove poslovanja društva.

RB	OPSKRBLJIVAČ	IZNOS
1.	KOMUNALNA NAKNADA	70,00 kn
2.	FIKSNE I MOBILNE USLUGE	1.600,00 kn
3.	VODNE USLUGE	300,00 kn
4.	KOMUNALNE USLUGE	100,00 kn
5.	ELEKTRIČNA ENERGIJA	250,00 kn
	UKUPNO	2.320,00 kn

Tablica 10. Prosječni mjesečni troškovi društva Lošinj Beton d.o.o.

Projekcija prihoda (2020.-2022.)

Redni Broj	Opis	15.02.2020.	2020.	2021.	2022.
1.	Poslovni prihodi	998.145	8.000.000	8.700.000	9.100.000
	Ukupni prihod	998.145	8.000.000	8.700.000	9.100.000

Tablica 11. Tablica planiranih prihoda za razdoblje od 2020. do 2021. godine društva Lošinj Beton d.o.o.

Projekcija troškova (2020.-2022.)

Redni Broj	Opis	15.02.2020.	2020.	2021.	2022.
1.	Materijalni troškovi	782.294	2.100.000	2.300.000	2.700.000
2.	Troškovi osoblja	144.645	1.900.000	2.100.000	2.180.000
3.	Amortizacija	0	230.000	300.000	430.000
4.	Ostali troškovi	47.360	220.000	250.000	210.000
	Ukupni rashod	974.299	4.450.000	4.950.000	5.520.000

Tablica 12. Tablica planiranih troškova za razdoblje od 2020. do 2022. godine društva Lošinj Beton d.o.o.

Projekcija računa dobiti i gubitka (2020.-2022.) (iznosi u kn)

Redni Broj	Opis	15.02.2020.	2020.	2021.	2022.
I.	Ukupni prihodi	998.145	8.000.000	8.700.000	9.100.000
II.	Rashodi	980.332	4.450.000	4.950.000	5.520.000
	Materijalni troškovi	782.294	2.100.000	2.300.000	2.700.000
	Troškovi osoblja	144.645	1.900.000	2.100.000	2.180.000
	Amortizacija	0	230.000	300.000	430.000
	Ostali troškovi	47.360	220.000	250.000	210.000
III.	Dobit prije oporezivanja	17.813	3.550.000	3.750.000	3.580.000
IV.	Porez na dobit	0	0,20	0,20	0,20
V.	Dobit ili gubitak razdoblja	17.813	710.000	750.000	716.000

Tablica 13. Projekcija računa dobiti i gubitka za razdoblje od 2020. do 2022. godine društva Lošinj Beton d.o.o.

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

6 PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA

Poduzeće će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedeno u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u bilanci na dan 15.10.2030. godine (iznosi u kn), kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan:

OPIS	15.02.2020.	31.12.2030.
1. Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	238.956	59.739
1. Kratkoročne obveze za predujmove	32.000	8.000
2. Kratkoročne obveze za zajmove, depozite i slično	684.301	171.075
3. Kratkoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.252.398	813.100
4. Kratkoročne obveze prema dobavljačima	3.094.260	773.565
5. Obveze prema zaposlenima	735.785	228.435
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	228.435	57.109
7. Ostale kratkoročne obveze	1.389	1.389
UKUPNO	8.267.524	2.066.881

Tablica 14. Planirana bilanca na dan 15.10.2030. godine društva Lošinj Beton d.o.o.

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI (TRAŽBINE RADNIKA I PRIJAŠNJIH DUŽNIKOVIH RADNIKA, IZLUČNA PRAVA, RAZLUČNA PRAVA, TRAŽBINE ZA KOJE SE VODI POSTUPAK, NEOSIGURANE TRAŽBINE I DRUGE TRAŽBINE)

D) Ova predstečajni sporazum planira se sklopiti između dužnika Lošinj Beton d.o.o. (u daljnjem testu: dužnik) i vjerovnika predstečajnog postupka (u daljnjem tekstu vjerovnici) sa utvrđenim tražbinama kako slijedi:

RB	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA	IZNOSA	STRUKTURA
1.	4M COMMERCE d.o.o.	47275980085	Dražice 5/A, Dražice	1.356,00 kn	0,02%
2.	A.B.S. OBRT	18509637257	Kukurini 32, Pican	30.000,00 kn	0,40%
3.	ADRIA OIL d.o.o.	3004159051	Spinčići 38, Kastav	50.425,91 kn	0,67%
4.	ADRIATIC OSIGURANJE d.d.	94472454976	Listopadska 2, Zagreb	6.287,89 kn	0,08%
5.	ALLIANZ ZAGREB d.d.	23759810849	Heinzelova 70, zagreb	67.620,71 kn	0,90%
6.	ALU - BEN d.o.o.	27626114123	Gmajna 58, Vrata	248.741,80 kn	3,30%
7.	AMELIE d.o.o.	99109003331	Dražica 10/A, Mali Lošinj	185.000,00 kn	2,46%
8.	ARKADA NEKRETNINE d.o.o.	41430241934	Osječka 39, Rijeka	79.500,00 kn	1,06%
9.	AUTOBOX d.o.o.	25397568641	Rubeši 52, Kastav	4.381,78 kn	0,06%
10.	BISNODE d.o.o.	48270876028	Fallerovo šetalište 22, Zagreb	6.064,51 kn	0,08%
11.	BISTRO - PIZZERIA VEMA	86413230929	Dražica 18c, Mali Lošinj	479,00 kn	0,01%
12.	BKS BANK d.d.	61436608168	51000 Rijeka, Mijekarski trg 3	3.252.398,00 kn	43,18%
13.	BUILD PROTECT d.o.o.	23344873483	Moše Albaharja 5, Rijeka	750,00 kn	0,01%
14.	C.I.A.K. AUTO d.o.o.	62595301902	Gornjostupnička 96, Gornji Stupnik	898,00 kn	0,01%
15.	CEMEX HRVATSKA d.d.	94136335132	F. Tuđmana 45, Kaštel Sućurac	211.975,06 kn	2,81%
16.	CONSTITUO DOMUS ILOVIK d.o.o.	99546950078	Ilovik 68, Ilovik	10.836,80 kn	0,14%

17.	DŠ obrt za vulkanizerske usluge	91346500833	Krenovac 5, Čavli	34.182,91 kn	0,45%
18.	ELEKTRO - VODA d.o.o.	50818111757	Peškera 2, Cres	469.342,15 kn	6,23%
19.	EUROHERC OSIGURANJE d.d.	22694857747	Ulica grada Vukovara 282, Zagreb	1.618,63 kn	0,02%
20.	FINVESTCORP d.d.	40819225982	I.G.Kovačića 24, Čabar	450.251,54 kn	5,98%
21.	GEOTEHNA VARAŽDIN d.o.o.	79744584144	Ulica Franje Bužanića 3, Turčin	134.372,00 kn	1,78%
22.	GP PC4 d.o.o.	49630141529	Priko 63, Mali Lošinj	479.301,35 kn	6,36%
23.	GPP MIKIĆ d.o.o.	82386143355	Pušća 131, Omišalj	48.000,00 kn	0,64%
24.	GRAD MALI LOŠINJ	72167903884	Riva Lošinjskih kapetana 7,M.Lošinj	26.234,49 kn	0,35%
25.	GRAD RIJEKA KOM. SUSTAV	54382731928	Titov trg 3, Rijeka	211.738,72 kn	2,81%
26.	GRAĐEVINSKI OBRT GRAĐEVINAR	66785763151	Gravot 4, Mali Lošinj	24.905,11 kn	0,33%
27.	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Dražica 10, Mali Lošinj	3.664,98 kn	0,05%
28.	HRVATSKE CESTE d.o.o.	55545787885	Vončinina 3, Zagreb	1.841,25 kn	0,02%
29.	HRVATSKI TELEKOM d.d.	81793146560	R.F. Mihanovića 9, Zagreb	5.361,87 kn	0,07%
30.	JADRAN IMPEX d.o.o.	87545147669	Trinajstići 57, Kastav	260,41 kn	0,00%
31.	JADRANKA HOTELI d.o.o.	25295166877	Dražica 1, Mali Lošinj	24.779,90 kn	0,33%
32.	JAVNI BILJEŽNIK BOŽO MARKOVIĆ	59928580640	Lošinjskih brodograditelja 30, M.Lošinj	6.376,75 kn	0,08%
33.	JAVNI BILJEŽNIK MIRTA DREMIL	10303465145	Gnabova 2/II, Rijeka	6.501,00 kn	0,09%
34.	JAVNI BILJEŽNIK NATAŠA ŠURAN	40153167540	Vjekoslava Spinčića 3/2, Opatija	1.875,00 kn	0,02%
35.	KAMENOLOM BOJNAK	45240428529	Cons 11, Cres	440,94 kn	0,01%
36.	KA-MONT d.o.o.	75117249017	Lušić 8, Karlovac	104.340,00 kn	1,39%

37.	KARLO MAGAZIN	14101798441	Priko 63, Mali Lošinj	1.388,71 kn	0,02%
38.	KIMI COMMERCE d.o.o.	68990581414	Mavri 1, Viškovo	6.864,61 kn	0,09%
39.	KOMUNALNE USLUGE CRES LOŠINJ d.o.o.	43600498596	Turion 20/A, Cres	8.643,80 kn	0,11%
40.	KRISTAL - INVEST d.o.o.	26674861937	Primorska 40, Novalja	9.115,00 kn	0,12%
41.	KUTRLIN d.o.o.	11814245345	Radnička cesta 173/P, Zagreb	17.843,75 kn	0,24%
42.	LINGUA SOFT d.o.o.	57552096233	Frankopanska 5A, Zagreb	900,00 kn	0,01%
43.	LOŠINJ d.o.o.	57898181331	Lošinjčkih pomoraca 32, Mali Lošinj	4.000,00 kn	0,05%
44.	LOŠINJ USLUGE d.o.o.	56737455614	Garibaldi 4, Mali Lošinj	9.000,00 kn	0,12%
45.	MANŠPED d.o.o.	46154765407	Kukuljanovo 387, Kukuljanovo	8.500,00 kn	0,11%
46.	MG TRANSPORTI MARIN GOJANOVIĆ	O4798782283	Rešetari 69, Kastav	4.625,00 kn	0,06%
47.	MILFLEX - CENTAR ZA IZRADU FLEX. I METALN	45942052007	Šodići 22, Kostrena	212,50 kn	0,00%
48.	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija - Porezna uprava	18683136487	Katančičeva 5, Zagreb	228.435,00 kn	3,03%
49.	MIODRAG KLIČKOVIĆ	38989140265	Priko 63, Mali Lošinj	32.000,00 kn	0,42%
50.	MIŠ d.o.o.	72907758208	Gornji Sroki 125b, Viškovo	765,00 kn	0,01%
51.	MTO TRGOVINA I USLUGE d.o.o.	27163371451	Nova cesta 130, Zagreb	2.575,04 kn	0,03%
52.	MULTIPARTNER d.o.o.	28853900792	Kukuljanovo 450, Kukuljanovo	1.440,00 kn	0,02%
53.	NAUTILUS vl. Kemal Berberović	48301237173	Privlaka 19A, Mali Lošinj	18.900,00 kn	0,25%
54.	NINO 1978 j.d.o.o.	O1009394795	Matije Gupca 30, Mali Lošinj	5.500,00 kn	0,07%
55.	ODV. SAŠA POLDAN	O3822303154	Jadranski trg 4/II	5.643,75 kn	0,07%
56.	ODVJETNIK NIKOLA PRANJIĆ	21299756749	Riva 4, Rijeka	39.796,65 kn	0,53%

57.	OTOKS d.o.o.	83155749568	Sv. Marije 5, Mali Lošinj	8.771,25 kn	0,12%
58.	Petra Magazin Kličković	90570123651	Priko 63, Mali Lošinj	20.000,00 kn	0,27%
59.	PETROMAX d.o.o.	94876386855	Hvarska 11, Varaždin	5.020,63 kn	0,07%
60.	PLAVA BRAZDA d.o.o.	55637536241	Poljana II/16, Mali Lošinj	3.316,75 kn	0,04%
61.	Poslovna ulaganja d.o.o.	14050704238	Zagreb, Savska cesta 41 /VIII	238.956,00 kn	3,17%
62.	RADIATOR INSTALATERSKA RADNJA ZA MONTAŽU	32962994178	Drenovski put 59, Rijeka	20.606,00 kn	0,27%
63.	SATEX d.o.o.	25475711866	Vukasovićeva3, Samobor	6.250,00 kn	0,08%
64.	SOKOLIĆ d.o.o.	37802437998	Vručić 35, Nerezine	4.359,00 kn	0,06%
65.	STO GES M.B.H.	14083159683	Marinići bb, Viškovo	4.931,25 kn	0,07%
66.	TGP RODIĆ ZAJEDNIČKI OBRT ZA TRGOVINU	11277849828	Mate Vidulića 62, Mali Lošinj	17.725,00 kn	0,24%
67.	TIP TOP TRGOVAČKI OBRT	91346500833	Krenovac 8, Čavle	3.624,00 kn	0,05%
68.	TOKARSKA RADIONA GRAKALIĆ	98469832991	Matiije Gupca 28, Mali Lošinj	1.325,76 kn	0,02%
69.	TRGOVINA ZIRO AUTO MALI LOŠINJ	15201859743	Priko 26, Mali Lošinj	2.227,50 kn	0,03%
70.	URED OVLAŠTENOG INŽENJERA MARIO HOFMANN	30455791342	Mate Vidulića 13, Mali Lošinj	51.800,00 kn	0,69%
71.	VAGE d.o.o.	30335873024	Koledovčina 2A, Zagreb	31.250,00 kn	0,41%
72.	VODOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ d.o.o.	55232800223	Turion 20/A, Cres	9.989,66 kn	0,13%
73.	VOLARIĆ d.o.o.	11077933944	Viškovo 98, Viškovo	4.531,75 kn	0,06%

74.	VUL. GUMA MRAK zajednička zanatska	50133710072	Corrada Iljassicha 19a, Rijeka	6.500,75 kn	0,09%
75.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	Šubićeva 40/III, Zagreb	405,51 kn	0,01%
76.	ZAJEDNIČKI OBRT BRDO KUŠĆ	71565147237	Ćunski 168, Ćunski	468.656,19 kn	6,22%
77.	ZAMOLO M d.o.o.	78272889662	Zimke Kunc 3, Zagreb	15.625,00 kn	0,21%
78.	ZANATLIJA d.d. za preradu metala	96128787386	Kajetana Dabovića 3, Kastav	5.750,00 kn	0,08%
79.	ZID zaj. zanatski obrt, VI. Magazin	14890668514	Kalvarija 4, Mali Lošinj	1.863,75 kn	0,02%
			UKUPNO	7.531.739,02 kn	100,00%

Tablica 15. Popis obveza prema vjerovnicima s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda društva Lošinj Beton d.o.o.

II) Sklapanjem ovog predstečajnog postupka, dužnik će se obavezati na ispunjenje prioriternih tražbina radnika.

III) Za vjerovnike iz točke I. ovog nacрта, a sukladno Utvrđenim tražbinama, plana financijskog i operativnog restrukturiranja, otplata utvrđenih iznosa tražbina će se vršiti na slijedeći način kako slijedi:

U svrhu restrukturiranja poslovanja društva potrebno je poduzeti sljedeće mjere:

➤ **Razlučni vjerovnici s pravom odvojenog namirenja:**

- odvojeno namirenje tražbina imovinom na kojoj je upisano različno pravo.

RB	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA	IZNOS
1.	BKS BANK d.d.	61436608168	51000 Rjeka, Mijekarski trg 3	3.252.398,00 kn
UKUPNO				3.252.398,00 kn

Tablica 16. Popis vjerovnika sa različnim pravima

➤ **Vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplasnog reda:**

Tražbine prema vjerovnicima koji nisu nižeg isplasnog reda na dan 15.10.2020. godine iznosi 4.279.341,02 kn. Predviđen je otpis 50% ukupno utvrđenih tražbina, te nakon dvije godine počeka, obročna otplata 50% ukupno utvrđenih tražbina u 120 jednakih mjesečnih obroka (anuiteta) uz propisanu kamatu od 4,5% godišnje, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

rb.	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA	IZNOS	STRUKTURA	OTPIS	OTPISANA VRIJEDNOST	VRIJEDNOST OTPLATE	MJESEČNA RATA BEZ KAMATA
1.	4M COMMERCE d.o.o.	47275980085	Dražice 5/A, Dražice	1.356,00 kn	0,03%	50%	678,00 kn	678,00 kn	5,65 kn
2.	A.B.S. OBRT	18509637257	Kukurini 32, Pićan	30.000,00 kn	0,70%	50%	15.000,00 kn	15.000,00 kn	125,00 kn
3.	ADRIA OIL d.o.o.	3004159051	Spinčići 38, Kastav	50.425,91 kn	1,18%	50%	25.212,96 kn	25.212,96 kn	210,11 kn

4.	ADRIATIC OSIGURANJE d.d.	94472454976	Listopadska 2, Zagreb	6.287,89 kn	0,15%	50%	3.143,95 kn	3.143,95 kn	26,20 kn
5.	ALLIANZ ZAGREB d.d.	23759810849	Heinzlova 70, zagreb	67.620,71 kn	1,58%	50%	33.810,36 kn	33.810,36 kn	281,75 kn
6.	ALU - BEN d.o.o.	27626114123	Gmajna 58, Vrata	248.741,80 kn	5,81%	50%	124.370,90 kn	124.370,90 kn	1.036,42 kn
7.	AMELIE d.o.o.	99109003331	Dražica 10/A, Mali Lošinj	185.000,00 kn	4,32%	50%	92.500,00 kn	92.500,00 kn	770,83 kn
8.	ARKADA NEKRETNINE d.o.o.	41430241934	Osječka 39, Rijeka	79.500,00 kn	1,86%	50%	39.750,00 kn	39.750,00 kn	331,25 kn
9.	AUTOBOX d.o.o.	25397368641	Rubeši 52, Kastav	4.381,78 kn	0,10%	50%	2.190,89 kn	2.190,89 kn	18,26 kn
10.	BISNODE d.o.o.	48270876028	Fallerovo šetalište 22, Zagreb	6.064,51 kn	0,14%	50%	3.032,26 kn	3.032,26 kn	25,27 kn
11.	BISTRO - PIZZERIA VEMA	86413230929	Dražica 18c, Mali Lošinj	479,00 kn	0,01%	50%	239,50 kn	239,50 kn	2,00 kn
12.	BUILD PROTECT d.o.o.	233444873483	Moše Albaharija 5, Rijeka	750,00 kn	0,02%	50%	375,00 kn	375,00 kn	3,13 kn
13.	C.I.A.K. AUTO d.o.o.	62595301902	Gornjostupnička 96, Gornji Stupnik	898,00 kn	0,02%	50%	449,00 kn	449,00 kn	3,74 kn
14.	CEMEX HRVATSKA d.d.	94136335132	F.Tudmana 45, Kaštel Sućurac	211.975,06 kn	4,95%	50%	105.987,53 kn	105.987,53 kn	883,23 kn
15.	CONSTITUO DOMUS ILOVIK d.o.o.	99546950078	Ilovik 68, Ilovik	10.836,80 kn	0,25%	50%	5.418,40 kn	5.418,40 kn	45,15 kn

16.	DŠ obrt za vulkanizerske usluge	91346500833	Krenovac 5, Čavli	34.182,91 kn	0,80%	50%	17.091,46 kn	17.091,46 kn	142,43 kn
17.	ELEKTRO - VODA d.o.o.	50818111757	Peškera 2, Cres	469.342,15 kn	10,97%	50%	234.671,08 kn	234.671,08 kn	1.955,59 kn
18.	EUROHERC OSIGURANJE d.d.	22694857747	Ulica grada Vukovara 282, Zagreb	1.618,63 kn	0,04%	50%	809,32 kn	809,32 kn	6,74 kn
19.	FINVESTCORP d.d.	40819225982	I.G.Kovačića 24, Čabar	450.251,54 kn	10,52%	50%	225.125,77 kn	225.125,77 kn	1.876,05 kn
20.	GEOTEHNA VARAŽDIN d.o.o.	79744584144	Ulica Franje Bužanića 3, Turčin	134.372,00 kn	3,14%	50%	67.186,00 kn	67.186,00 kn	559,88 kn
21.	GP PC4 d.o.o.	49630141529	Priko 63, Mali Lošinj	479.301,35 kn	11,20%	50%	239.650,68 kn	239.650,68 kn	1.997,09 kn
22.	GPP MIKIĆ d.o.o.	82386143355	Puča 131, Omišalj	48.000,00 kn	1,12%	50%	24.000,00 kn	24.000,00 kn	200,00 kn
23.	GRAD MALI LOŠINJ	72167903884	Riva Lošinjskih kapetana 7, M.Lošinj	26.234,49 kn	0,61%	50%	13.117,25 kn	13.117,25 kn	109,31 kn
24.	GRAD RIJEKA KOM. SUSTAV	54382731928	Titov trg 3, Rijeka	211.738,72 kn	4,95%	50%	105.869,36 kn	105.869,36 kn	882,24 kn
25.	GRAĐEVINSKI OBRT GRAĐEVINAR	66785763151	Gravot 4, Mali Lošinj	24.905,11 kn	0,58%	50%	12.452,56 kn	12.452,56 kn	103,77 kn
26.	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Dražica 10, Mali Lošinj	3.664,98 kn	0,09%	50%	1.832,49 kn	1.832,49 kn	15,27 kn
27.	HRVATSKE CESTE d.o.o.	55545787885	Vončinina 3, Zagreb	1.841,25 kn	0,04%	50%	920,63 kn	920,63 kn	7,67 kn

28.	HRVATSKI TELEKOM d.d.	81793146560	R.F. Mihanovića 9, Zagreb	kn	5.361,87	0,13%	50%	2.680,94 kn	2.680,94 kn	22,34 kn
29.	JADRAN IMPEX d.o.o.	87545147669	Trinajstići 57, Kastav	kn	260,41	0,01%	50%	130,21 kn	130,21 kn	1,09 kn
30.	JADRANKA HOTELI d.o.o.	25295166877	Dražica 1, Mali Lošinj	kn	24.779,90	0,58%	50%	12.389,95 kn	12.389,95 kn	103,25 kn
31.	JAVNI BILJEŽNIK BOŽO MARKOVIĆ	59928580640	Lošinjskih brodograditelja 30, M.Lošinj	kn	6.376,75	0,15%	50%	3.188,38 kn	3.188,38 kn	26,57 kn
32.	JAVNI BILJEŽNIK MIRTA DREMIL	10303465145	Gnabova 2/II, Rijeka	kn	6.501,00	0,15%	50%	3.250,50 kn	3.250,50 kn	27,09 kn
33.	JAVNI BILJEŽNIK NATAŠA ŠURAN	40153167540	Vjekoslava Spinčića 3/2, Opatija	kn	1.875,00	0,04%	50%	937,50 kn	937,50 kn	7,81 kn
34.	KAMENOLOM BOJNAK	45240428529	Cons 11, Cres	kn	440,94	0,01%	50%	220,47 kn	220,47 kn	1,84 kn
35.	KA-MONT d.o.o.	75117249017	Lušić 8, Karlovac	kn	104.340,00	2,44%	50%	52.170,00 kn	52.170,00 kn	434,75 kn
36.	KARLO MAGAZIN	14101798441	Priko 63, Mali Lošinj	kn	1.388,71	0,03%	50%	694,36 kn	694,36 kn	5,79 kn
37.	KIMI COMMERCE d.o.o.	68990581414	Mavri 1, Viškovo	kn	6.864,61	0,16%	50%	3.432,31 kn	3.432,31 kn	28,60 kn
38.	KOMUNALNE USLUGE CRES LOŠINJ d.o.o.	43600498596	Turion 20/A, Cres	kn	8.643,80	0,20%	50%	4.321,90 kn	4.321,90 kn	36,02 kn
39.	KRISTAL - INVEST d.o.o.	26674861937	Primorska 40, Novalja	kn	9.115,00	0,21%	50%	4.557,50 kn	4.557,50 kn	37,98 kn
40.	KUTRILIN d.o.o.	11814245345	Radnička cesta 173/P, Zagreb	kn	17.843,75	0,42%	50%	8.921,88 kn	8.921,88 kn	74,35 kn

41.	LINGUA SOFT d.o.o.	57552096233	Frankopanska 5A, Zagreb	900,00 kn	0,02%	50%	450,00 kn	450,00 kn	3,75 kn
42.	LOŠINJ d.o.o.	57898181331	Lošinskih pomoraca 32, Mali Lošinj	4.000,00 kn	0,09%	50%	2.000,00 kn	2.000,00 kn	16,67 kn
43.	LOŠINJ USLUGE d.o.o.	56737455614	Gariibaldi 4, Mali Lošinj	9.000,00 kn	0,21%	50%	4.500,00 kn	4.500,00 kn	37,50 kn
44.	MANŠPED d.o.o.	46154765407	Kukuljanovo 387, Kukuljanovo	8.500,00 kn	0,20%	50%	4.250,00 kn	4.250,00 kn	35,42 kn
45.	MG TRANSPORTI MARIN GOJANOVIĆ	O4798782283	Rešetari 69, Kastav	4.625,00 kn	0,11%	50%	2.312,50 kn	2.312,50 kn	19,27 kn
46.	MILFLEX - CENTAR ZA IZRADU FLEX. I METALN	45942052007	Šodići 22, Kostrena	212,50 kn	0,00%	50%	106,25 kn	106,25 kn	0,89 kn
47.	Republika Hrvatska, Ministarstvo financija - Porezna uprava	18683136487	Katančićeva 5, Zagreb	228.435,00 kn	5,34%	50%	114.217,50 kn	114.217,50 kn	951,81 kn
48.	MIODRAG KLIČKOVIĆ	38989140265	Priko 63, Mali Lošinj	32.000,00 kn	0,75%	50%	16.000,00 kn	16.000,00 kn	133,33 kn
49.	MIŠ d.o.o.	72907758208	Gornji Sroki 125b, Viškovo	765,00 kn	0,02%	50%	382,50 kn	382,50 kn	3,19 kn
50.	MTO TRGOVINA I USLUGE d.o.o.	27163371451	Nova cesta 130, Zagreb	2.575,04 kn	0,06%	50%	1.287,52 kn	1.287,52 kn	10,73 kn
51.	MULTIPARTNER d.o.o.	28853900792	Kukuljanovo 450, Kukuljanovo	1.440,00 kn	0,03%	50%	720,00 kn	720,00 kn	6,00 kn

52.	NAUTILUS vl. Kemal Berberović	48301237173	Privlaka 19A, Mali Lošinj	18.900,00 kn	0,44%	50%	9.450,00 kn	9.450,00 kn	78,75 kn
53.	NINO 1978 j.d.o.o.	O1009394795	Matije Gupca 30, Mali Lošinj	5.500,00 kn	0,13%	50%	2.750,00 kn	2.750,00 kn	22,92 kn
54.	ODV. SAŠA POLDAN	O3822303154	Jadranski trg 4/II	5.643,75 kn	0,13%	50%	2.821,88 kn	2.821,88 kn	23,52 kn
55.	ODVJETNIK NIKOLA PRANJIC	21299756749	Riva 4, Rijeka	39.796,65 kn	0,93%	50%	19.898,33 kn	19.898,33 kn	165,82 kn
56.	OTOKS d.o.o.	83155749568	Sv. Marije 5, Mali Lošinj	8.771,25 kn	0,20%	50%	4.385,63 kn	4.385,63 kn	36,55 kn
57.	Petra Magazin Kličković	90570123651	Priko 63, Mali Lošinj	20.000,00 kn	0,47%	50%	10.000,00 kn	10.000,00 kn	83,33 kn
58.	PETROMAX d.o.o.	94876386855	Hvarska 11, Varaždin	5.020,63 kn	0,12%	50%	2.510,32 kn	2.510,32 kn	20,92 kn
59.	PLAVA BRAZDA d.o.o.	55637536241	Poljana II/16, Mali Lošinj	3.316,75 kn	0,08%	50%	1.658,38 kn	1.658,38 kn	13,82 kn
60.	Poslovna ulaganja d.o.o.	14050704238	Zagreb, Savska cesta 41 /VIII	238.956,00 kn	5,58%	50%	119.478,00 kn	119.478,00 kn	995,65 kn
61.	RADIATOR INSTALATERSKA RADNJA ZA MONTAŽU	32962994178	Drenovski put 59, Rijeka	20.606,00 kn	0,48%	50%	10.303,00 kn	10.303,00 kn	85,86 kn
62.	SATEX d.o.o.	25475711866	Vukasovićevo3, Samobor	6.250,00 kn	0,15%	50%	3.125,00 kn	3.125,00 kn	26,04 kn
63.	SOKOLIĆ d.o.o.	37802437998	Vručić 35, Nerezine	4.359,00 kn	0,10%	50%	2.179,50 kn	2.179,50 kn	18,16 kn
64.	STO GES M.B.H.	14083159683	Marinići bb, Viškovo	4.931,25 kn	0,12%	50%	2.465,63 kn	2.465,63 kn	20,55 kn
65.	TGP RODIĆ ZAJEDNIČKI	11277849828	Mate Vidulića 62, Mali Lošinj	17.725,00 kn	0,41%	50%	8.862,50 kn	8.862,50 kn	73,85 kn

	OBRT ZA TRGOVINU												
66.	TIP TOP TRGOVAČKI OBRT	91346500833	Krenovac 8, Čavle	3.624,00 kn	0,08%	50%	1.812,00 kn	1.812,00 kn	1.812,00 kn	15,10 kn			
67.	TOKARSKA RADIONA GRAKALIĆ	98469832991	Matije Gupca 28, Mali Lošinj	1.325,76 kn	0,03%	50%	662,88 kn	662,88 kn	662,88 kn	5,52 kn			
68.	TRGOVINA ZIRO AUTO MALI LOŠINJ	15201859743	Priko 26, Mali Lošinj	2.227,50 kn	0,05%	50%	1.113,75 kn	1.113,75 kn	1.113,75 kn	9,28 kn			
69.	URED OVLAŠTENOG INŽENJERA MARIO HOFMANN	30455791342	Mate Vidulića 13, Mali Lošinj	51.800,00 kn	1,21%	50%	25.900,00 kn	25.900,00 kn	25.900,00 kn	215,83 kn			
70.	VAGE d.o.o.	30335873024	Koledovčina 2A, Zagreb	31.250,00 kn	0,73%	50%	15.625,00 kn	15.625,00 kn	15.625,00 kn	130,21 kn			
71.	VODOOPSKRBA I ODVODNJA CRES LOŠINJ d.o.o.	55232800223	Turion 20/A, Cres	9.989,66 kn	0,23%	50%	4.994,83 kn	4.994,83 kn	4.994,83 kn	41,62 kn			
72.	VOLARIĆ d.o.o.	11077933944	Viškovo 98, Viškovo	4.531,75 kn	0,11%	50%	2.265,88 kn	2.265,88 kn	2.265,88 kn	18,88 kn			
73.	VUL. GUMA MRAC zajednička zanatska	50133710072	Corrada Ilijassicha 19a, Rijeka	6.500,75 kn	0,15%	50%	3.250,38 kn	3.250,38 kn	3.250,38 kn	27,09 kn			
74.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	Subićeva 40/III, Zagreb	405,51 kn	0,01%	50%	202,76 kn	202,76 kn	202,76 kn	1,69 kn			
75.	ZAJEDNIČKI OBRT BRDO KUŠC	71565147237	Ćunski 168, Ćunski	468.656,19 kn	10,95%	50%	234.328,10 kn	234.328,10 kn	234.328,10 kn	1.952,73 kn			

76.	ZAMOLO M d.o.o.	78272889662	Zinke Kunc 3, Zagreb	15.625,00 kn	0,37%	50%	7.812,50 kn	7.812,50 kn	65,10 kn
77.	ZANATLIJA d.d. za preradu metala	96128787386	Kajetana Dabovića 3, Kastav	5.750,00 kn	0,13%	50%	2.875,00 kn	2.875,00 kn	23,96 kn
78.	ZID zaj. zanatski obrt, VI. Magazin	14890668514	Kalvarija 4, Mali Lošinj	1.863,75 kn	0,04%	50%	931,88 kn	931,88 kn	7,77 kn
			UKUPNO	4.279.341,02 kn	100,00%		2.139.670,51 kn	2.139.670,5 1 kn	17.830,59 kn

Tablica 17. Popis otplate obveza vjerovnika s tražbinama koji nisu niže isplatio red

8. NAJAVA NOVOGA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG FINANCIRANJA

U planu financijskog i operativnog restrukturiranja društva Lošinj Beton d.o.o. nije predviđeno novo zaduživanje u novcu radi privremenog financiranja. U slučaju zaduživanja isto će se izvršiti sukladno članku 62. a Stečajnog Zakon.

9. IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Troškove restrukturiranja, uključujući i troškove pravnih i poslovnih savjetnika, troškova postupka, administrativne troškove i sl. procjenjujemo na cca 300.000,00 kn.

10. USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJEM U SLUČAJU STEČAJA

U slučaju provođenja stečajnog postupka odnosno ubrzane prodaje imovine, razvidno je iz današnjih slučajeva da se vrijednosti imovine zbog načina prodaje znatno obezvrjeđuje, tako da vjerovnici u tom slučaju ne bi uspjeli namiriti svoja potraživanja na kvalitetan način i u kratkom roku kao što je moguće provesti u predstečajnom sporazumu.

Na djelomično namirenje morao bi računati tek dio vjerovnika u prvom redu.

Slijedom gore navedenog, društvo povećava broj zaposlenih sukladno planu restrukturiranja u predstečajnom sporazumu.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva Lošinj Beton d.o.o. za 2019.-2021. godinu usvojio je i odobrio direktor društva dana 15.12.2020. godine.

Predmetni plan financijskog i operativnog restrukturiranja izradio je *Honestus Poslovanje d.o.o.*, Prilaz Ivana Visine 1-3, Zagreb.

Lošinj Beton d.o.o.
zastupano po direktoru društva

POPIS TABLICA

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za razdoblje 1.1.2020. do 15.02.2020. godine društva Lošinj Beton d.o.o.	4
Tablica 2. Analiza poslovanja od 2016. do 15.02.2020. godine društva Lošinj Beton d.o.o.	5
Tablica 3. Pokazatelji ekonomičnosti društva Lošinj Beton d.o.o.	5
Tablica 4. Bilanca na dan 15.02.2020. društva Lošinj Beton d.o.o.	9
Tablica 5. Pokazatelji profitabilnosti društva Lošinj Beton d.o.o.	10
Tablica 6. Likvidna sredstva društva Lošinj Beton d.o.o.	12
Tablica 7. Obveze društva na dan 15.02.2020. godine po skupinama vjerovnika.	13
Tablica 8. Popis vjerovnika sa razlučnim pravima	14
Tablica 9. Popis vjerovnika s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda	20
Tablica 10. Prosječni mjesečni troškovi društva Lošinj Beton d.o.o.	22
Tablica 11. Tablica planiranih prihoda za razdoblje od 2020. do 2021. godine društva Lošinj Beton d.o.o.	23
Tablica 12. Tablica planiranih troškova za razdoblje od 2020. do 2022. godine društva Lošinj Beton d.o.o.	23
Tablica 13. Projekcija računa dobiti i gubitka za razdoblje od 2020. do 2022. godine društva Lošinj Beton d.o.o.	23
Tablica 14. Planirana bilanca na dan 15.02.2030. godine društva Lošinj Beton d.o.o.	24
Tablica 15. Popis obveza prema vjerovnicima s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda društva Lošinj Beton d.o.o.	29
Tablica 16. Popis vjerovnika sa razlučnim pravima	30
Tablica 17. Popis otplate obveza vjerovnika s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda	37

POPIS SLIKA

Slika 1. Vlasnička struktura prije i nakon restrukturiranja društva Lošinj Beton d.o.o.	4
Slika 2. Prikaz kretanja broja zaposlenih društva Lošinj Beton d.o.o.	5
Slika 3. Rezultati poslovanja u razdoblju od 2016. do 15.02.2020. godine društva Lošinj Beton d.o.o.	5
Slika 4. Obveze prema dobavljačima i potraživanja od kupaca društva Lošinj Beton d.o.o.	9
Slika 5. Pokazatelji zaduženosti društva Lošinj Beton d.o.o.	10