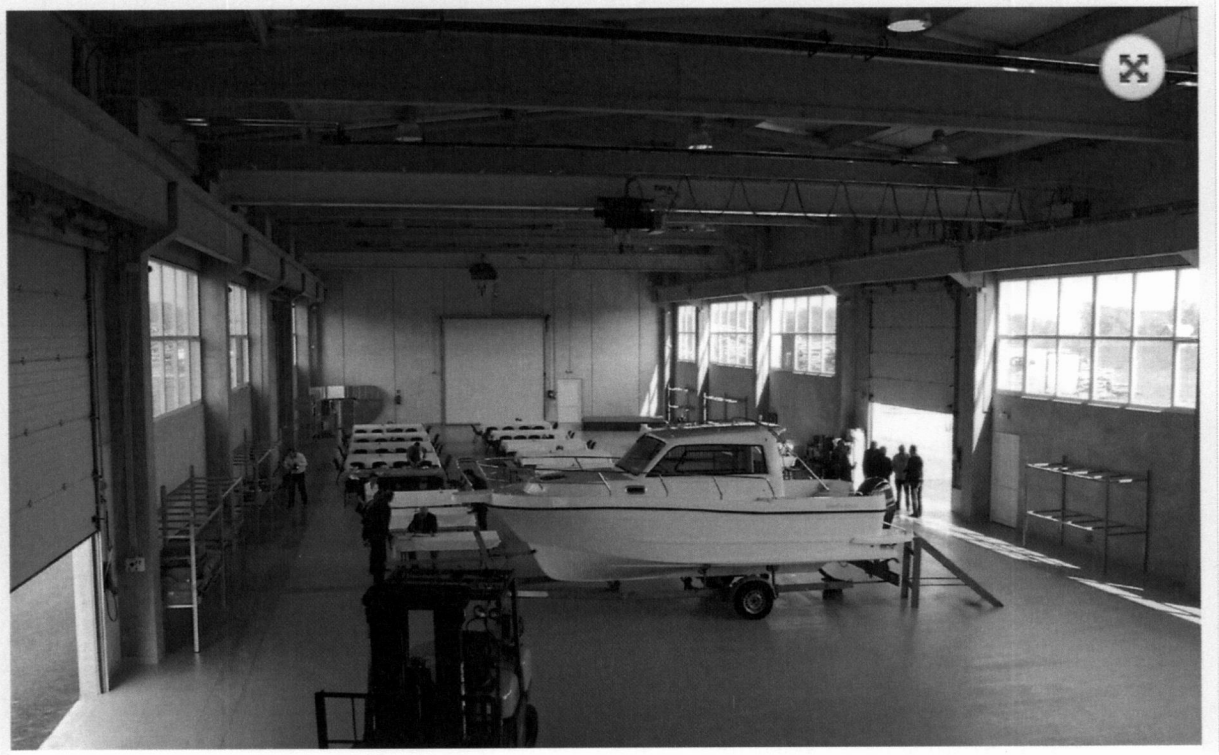
PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Poduzeća Remia-plast d.o.o.



Jasenovac, siječanj 2020.

Sadržaj

1 Uvod 2

2 Osnovni podaci o tvrtki 3

2.1 Poslovni koncept i djelatnost 3

2.2 Pravni status 3

2.3 Povijest dosadašnjeg poslovanja 4

2.4 Proizvodni asortiman 5

2.5 Opis lokacije poslovanja 8

2.6 Analiza prodaje i financijskih izvješća 9

2.7 Imovina i prava nad imovinom 11

2.8 Otvoreni sudski postupci 11

3 Predstečajna nagodba 13

3.1 Nastanak uvjeta za otvaranje predstečajne nagodbe 13

3.2 Ciljevi financijskog restrukturiranja i nagodbe s vjerovnicima 13

3.3 Opis mjera financijskog restrukturiranja 13

3.4 Prijedlog predstečajne nagodbe 14

3.4.1 Tijela javne uprave i društva u većinskom državnom vlasništvu 14

3.4.2 Financijske institucije 15

3.4.3 Ostali vjerovnici 15

3.4.4 Razlučni i izlučni vjerovnici 17

3.5 Mjere operativnog restrukturiranja 17

3.5.1 Strateški ciljevi operativnog restrukturiranja 17

3.5.2 Restrukturiranje radnih mjesta 18

3.5.3 Upravljanje dugotrajnom imovinom 18

3.6 Utjecaj mjera restrukturiranja na bilancu 18

4 Plan poslovanja 20

4.1 Tržišno utemeljenje plana 20

4.2 Projekcija otplate obveza po nagodbi 20

4.3 Plan poslovanja nakon nagodbe 21

4.4 Projekcija financijskih izvješća nakon restrukturiranja 22

4.5 Troškovi provedbe restrukturiranja 23

4.6 Ocjena učinka restrukturiranja 23

1 Uvod

Društvo Remia-plast je tijekom 25 godina svog postojanja steklo položaj jednog od najznačajnijih hrvatskih proizvođača malih brodica. U tom periodu je izliveno preko 1.000 brodica, koje su pretežno plasirane na domaćem tržištu. Zadnjih 3-4 godine povećao se broj modela dizajniranih za poslovne svrhe, osobito nakon izgradnje nove laminarnice brodova u Jasenovcu dovršene 2015. godine.

No, zadnje 3 godine prisutni su izrazito loši trendovi u poslovanju, prije svega pada prodaje brodova koji su sredinom 2019. godine doveli do potpune nelikividnosti poslovanja. To je slijedeće:

1. Ulaskom u EU potpuno je liberalizirano tržište te je omogućen nekontrolirani uvoz starih I jeftinih brodica iz EU. Brodice starije od 20 godina koje u EU već sada predstavljaju ekološki problem, I kojih se bogatije zemlje rješavaju preplavile su naše tržište te se izuzetno jeftino prodaju. Na toj činjenici nastale su brojne tvrtke koje se bave tim uvozom i koje takve brodice plasiraju bez ikakve kontrole i uvoze ekološki otpad što je neodrživo.

To predstavlja ogroman problem svim proizvođačima, budući da su standardi proizvodnje sve rigorozniji I sa tehničkog I sa ekološkog aspekta. Putem cehovske udruge Hrvatska nautička proizvodnja te odjela male brodogradnje pri HGK u novi prijedlog Pravilnika o brodicama, čamcima I jahtama implementirani su zahtjevi udruga te se polovni brodovi od 2020. neće moći nekontrolirano uvoziti bez temeljitog pregleda HRB-a I ispunjavanja minimalnih tehničkih uvjeta. Očekujemo da će ta zakonska rješenja ponovo stabilizirati I pokrenuti tržište

2. Kašnjenje u isporukama. Kao rješenje za taj problem tvrtka je odlučila uvijek imati određeni broj plovila na lageru koji bi bili spremni za isporuku ODMAH i koji bi povratili renome tvrtke narušen u proteklom razdoblju

3. Neizlaganje na specijaliziranim nautičkim sajmovima I neulaganje u bilo kakav marketing I promociju naših proizvoda. Naime, zbog smanjenja troškova društvo je odlučilo ne izlagati na posljednja 2 Zagrebačka I Biogradska sajma nautike kao centralnih priredbi za promociju naših proizvoda na domaćem tržištu. Prodajni rezultati koje smo ostvarili u protekle 2 godine, bez ikakvog ulaganja u marketing posljedica su prepoznatljivosti I kvalitete naših proizvoda. Tako je u 2019. godine proizvedeno više od 25 plovila za privatne kupce bez ikakve reklame.

4. Velika flukturacija radnika, pretežno zbog odlaska na rad u inozemstvo, koja je utjecala na rokove i produktivnost izrade brodova budući da su u pravilu odlazili najbolji radnici.

Budući da tvrtka od listopada 2019. godine ima kontinuirano blokiran poslovni račun, uprava je donijela odluku o pokretanju predstečajne nagodbe, u kojoj je cilj postići dogovor s vjerovnici oko nastavka poslovanja. Cilj izrade plana financijskog i operativnog restrukturiranja je opisati vjerovnicima sadašnje stanje poslovanja tvrtke, te predložiti održivi model povrata duga koji je svim vjerovnicima osigurati što ravnopravniji položaj ukoliko se donese odluka o nastavku poslovanja.

2 Osnovni podaci o tvrtki

2.1 Poslovni koncept i djelatnost

Remia-plast proizvođač je **malih brodova** veličinskog razreda od 4,0 - 12,0 metara projektno dizajniranih za mediteranske uvjete. Brodovi se proizvode na temelju razvoja vlastitih modela, koji se kao i proizvodnja provodi u vlastitom proizvodnom prostoru u Jasenovcu.

Prodaja je usmjerena na domaće i strano tržište, pretežno fizičkim i pravnim osobama koje brodove koriste na Jadranskom moru. 2019. godine zapošljava 17 djelatnika u stalnom radnom odnosu, od kojih su 14 direktni izvršitelji. Proizvodnja brodova je organizirana u vlastitoj proizvodnoj hali za laminiranje brodova u Jasenovcu, dok se montaža obavlja u iznajmljenom pogonu u Kerestincu. Od 2017. godine uvedene su usluge laminiranja trupova brodova za druge proizvođače malih brodova, koje se temelje na činjenici da je proizvoda hala u Jasenovcu jedini takav proizvodni objekt koji je certificiran za tu proizvodnju.

2.2 Pravni status

Remia-plast d.o.o. za proizvodnju plovila registrirano je 20.10.1994. pod matičnim brojem subjekta 080373513 (1-58487) pri Trgovačkom sudu u Zagrebu. Akti društva su 7.12.1995.godine usklađeni s ZTD-om, a upisan je temeljni kapital 490.000 kn.

9.11.2010. godine izmijenjen je predmet poslovanja, upisom novih djelatnosti (Tt-10/18682-2). 15.10.2013. godine odlukom člana društva povećan je temeljni kapital sa 20.000 kn na 490.000 kn dokapitalizacijo dobiti (Tt-13/23798-2).

Osnivači društva su:

- Mirzet Rešić, OIB: 05222641061, Zagreb, IV Vrbik 2, 50%
- Vanja Žvorc, OIB: 23139006583, Prelog, Jug II 54, 25%
- Karlo Munđar, OIB: 02795418231, Čakovec, Vukovarska ulica 1. 25%.

U upravi društva su Goran Rešić (OIB 966505788968) koji u funkciji direktora zastupa društvo samostalno i pojedinačno i Mirzet Rešić (OIB 05222641061) koji ima ovlasti prokuriste. Pri poreznoj upravi društvo se vodi pod OIB: 36864277280, a sjedište društva u Zagreb, Lavoslava Ružičke 3a.

Poduzeće pri DSZ ima matični broj 0845990, a djelatnost je razvrstana pod oznakom 3012 – Gradnja čamaca za razonodu i sportskih čamaca. Registrirane su i slijedeće djelatnosti:

- proizvodnja predmeta od stakloplastike,
- gradnja i popravak čamaca za razonodu i sportskih čamaca
- gradnja brodova i plutajućih čamaca
- popravak i održavanje čamaca
- Proizvodnja predmeta od staklo-plastike
- turističke usluge u nautičkom turizmu, i ostalim oblicima turističke ponude
- ostale turističke usluge, koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstva
- djelatnost javnog cestovnog prijevoza putnika i tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- kupnja i prodaja robe
- obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu, i zastupanje stranih tvrtki

- savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem, promidžba i istraživanje tržišta s ispitivanjem javnog mnijenja

Remia-plast ima otvorene poslovne račune kod slijedećih poslovnih banaka:

- Partner banka: IBAN HR1024080021100046011
- Raiffeisen bank: IBAN HR6124840081100337084

2.3 Povijest dosadašnjeg poslovanja

Poduzeće Remia-plast osnovano je 1994. godine, a započelo je s poslovanjem 1995. godine sa 2 zaposlenika proizvodeći jednostavne proizvode radioničkog tipa od stakloplastike kao što su posude za cvijeće.

Veoma brzo započeta je i proizvodnja korita za brodove od poliestera kao kooperant tadašnje tvrtke Ris d.d., čiji pogon uskoro postaje dio solinskog poduzeća AD brodovi d.o.o. s kojim je nastavljena suradnja do današnjih dana. Od prvih dana uspostavljena je i suradnja na proizvodnji korita za brodove sa RIS Sportnautika, koja je brodove izvozila na zahtjevno inozemno tržište. Do 2000.godine Remia-Plast je poslovala u iznajmljenom prostoru u Petruševcu, u radionici veličine cca 100 m2.

Proizvodnja brodova pod brandom „Nautika" započeta je 2000. godine u iznajmljenoj radionici koja je omogućavala istovremenu proizvodnju jednog broda. Do 2001. godine predstavljena je pasara Nautika 500, prvi model broda koji je odmah postao veoma popularan i prodavan, a do današnjih dana doživio veći broj kozmetičkih izmjena.

2002. godine u Svetoj nedelji je namjenski sagrađen moderno opremljeni pogon za proizvodnju brodova površine 570 m2. Iste godine dobiveno je „Opće odobrenje za proizvodnju brodica" od Hrvatskog registra brodova (HRB), koje je omogućilo prodaju vlastitih brodova. Do današnjih dana Remia-plast je izradilo opsežnu dokumentaciju za 10-tak modela brodova, za koja su dobivena odobrenja HRB.

2003. godine predstavljen je gliser Nautika RP-16, koji je na sajmu u Rijeci dobio nagradu Zlatno jedro kao najbolji proizvod u klasi, i ubrzo postao standardni patrolni brod u našim nacionalnim parkovima.

2005. godine razvijen je poludeplasmanska brodica s visokim pramcem Nautika 855, u suradnji sa slovenskim partnerom Salkom Krištorcem, koja je postavila nove standarde kvalitete pošto je omogućavala sigurnu plovidbu i u najtežim uvjetima. Brod nije pokazao tržišni uspjeh, no zadržan je u ponudi do današnjih dana.

2008. godine razvijena je poludeplasmanska brodica Nautika 650, koja je upotpunila prostor između modela 500 i 855. Veoma brzo razvijena je i inačica s unutrašnjim motorom 650 UM.

2009. godine započele su pripreme za provedbu projekta izgradnje nove proizvodne hale kupnjom zemljišta i izradom idejnog projekta, i razvijen je model 650 K koji je postigao visoku razinu prodaje 18-19 brodova u periodu 2011-2012. godine. S općinom Jasenovac sklopljena je nagodba za obročnu otplatu komunalnih doprinosa i vodne naknade, koje su otplaćene do kraja 2011. godine.

2009. i 2010. godine uslijed gospodarske krize dolazi do pada prodaje, sa 3,30 mil na 2,30 mil kn, no tvrtka zadržava svoj tržišni položaj, dovršava razvoj novog modela 650 Open, te 2011. godine postiže snažan rast prodaje.

Slijedeće tri godine dolazi do ubrzanog oporavka prodaje, u to pretežno na domaćem tržištu. 2011. godine rast prodaje je 65%, 2012. godine 29%, a u prvih 6 mjeseci 2013. godine postignut

je dodatni rast prodaje od preko 25% u odnosu na isti period 2012. godine uslijed isporuke 12 brodova za gospodarenje u robogojilištima velikom hrvatskom naručitelju Cromaris.

Početkom 2013. godine dovršeno je ulaganje u uređenje gornjeg kata objekta u Kerestincu, i ishođena je dozvola za cijeli objekt. Sredinom godine na temelju javnog poziva dobiveno je 650.000 kn bespovratnih sredstava Ministarstva poduzetništva i obrta za sufinanciranje nabave vakum tehnologije izrade brodova, koja je do kraja 2013. godine nabavljena i privremeno smještena u postojećem objektu, a čija instalacija je namijenjena u Jasenovcu.

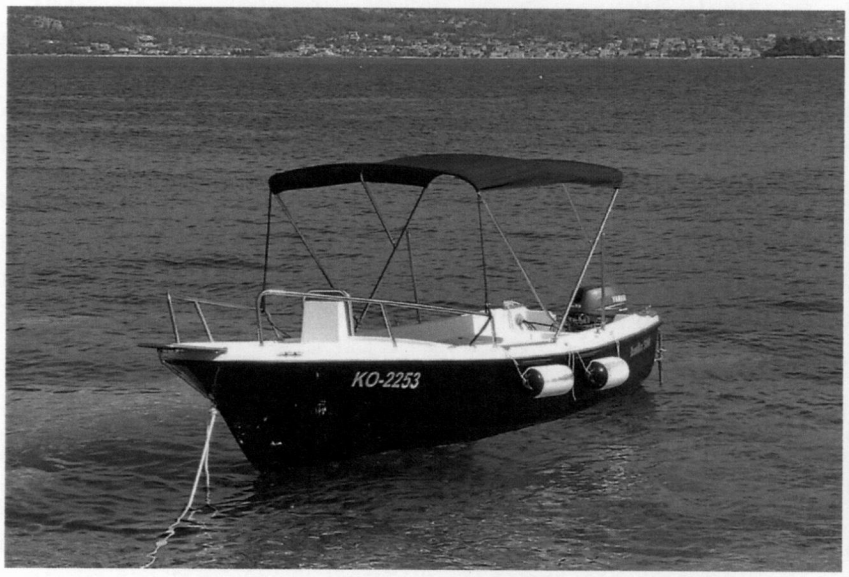
2013. godine na javnom natječaju za dodjelu bespovratnih sredstava Remia-plast je ishodio potporu od 3,6 mil kn za izgradnju proizvodne hale u Jasenovcu. Hala je izgrađena 2014-2015. godine, za čije financiranje je HBOR odobrio dugoročni kredit od 3,5 mil kn. Nažalost, izgradnja hale bila je povezana s velikim probijanjem troškova izgradnje za preko 1,0 mil kn, što je sanirano kratkoročnim kreditima RBA i PABA, čije servisiranje je 2016-2017. godine značajno utjecalo na likvidnost poslovanja, te se dio tereta počeo prebacivati i na dobavljače.

Drugi veliki problem je bila obuka radnika za rad s kompozitnim materijalima. Riječ je o vrlo složenom procesu, za koji u Hrvatskoj ne postoji formalno tehničko obrazovanje te je Remia-plast samostalno napravila plan obuke i započela s njom. Rezultati su u početku bili katastrofalni te u prve dvije godine novi djelatnici nisu uspijevali dosegnuti visoke standarde u maloj brodogradnji kako po pitanju kvalitete završnog proizvoda tako I po pitanju produktivnosti.

2.4 Proizvodni asortiman

Remia-plast je razvila vlastiti brand „Nautika" koji slijedi najsvjetlije tradicije gradnje malih brodica na Jadranu. Izrađene su iz suvremenih kompozitnih materijala koji jamče kvalitetu i postojanost. Dobra konstrukcija i kvalitetno postavljen balast omogućuju im sigurnu plovidbu u svim vremenskim uvjetima. Uz vrhunske uvjete proizvodnje, kvalitetne sirovine i kompozitne materijale, kvalitetu ovih plovila jamči Hrvatski registar brodova te IMCI, kako općim odobrenjem za proizvodnju plovila, tako i tipskim odobrenjem za proizvodnju svih brodica iz programa Nautika. Vlastiti proizvodni program čine različiti modeli brodica razvijeni za različite namjene (pasare, poludeplasmanci i gumenjaci) koje u nastavku po modelima opisujemo.

Nautika 500 je brodica dužine 5 metara predstavljena 2001.godine. Ima dobru konstrukciju, koristi kvalitetne kompozitne materijale, odličnu završnu obradu, po čemu je dala prepoznatljivost tvrtki na tržištu.



Nautika 500 KII – modifikacija je modela 500 ugradnjom kabine, koja nudi izuzetnu prostranost obzirom na dužinu broda. Dva trupa; jedan deplasmanskog, a drugi poludeplasmanskog oblika te čak tri tipa palube nude veliku varijabilnost i mogu zadovoljiti svačije potrebe i afinitete.

Nautika 540F – klasični fisherman, čvrstog trupa i izuzetnih maritimnih osobina. Prostran kokpit Nautike 540F nudi veliku varijabilnost, po sistemu LEGO-kokcica, omogučujući individualnu organizaciju prostora po svačijim željama i potrebama. Nautika 540F tako se bez problema iz radnog ili ribičkog broda pretvara u brod za spot i izlete.



Duboko uvjereni u konkurentnost i kvalitetu brodice Nautika 540F, smatramo da se takav tip brodice može izvrsno prodavati i izvan granica Hrvatske, od zemalja mediteranskog kruga do zemalja sjevera.

Nautika 650 - 6,45 metara i široka 2,45 metara ova brodica elegantnih linija, široke i prostrane krme namijenjena je u prvom redu ljudima koji žive s morem. U njenoj kabini smješten je prostran krevet dužine 2,2 m i širine 2,3 m koji komotno može primiti i trojicu odraslih putnika. S druge strane natkabina će zaštiti putnike od teškog mora i lošeg vremena, ostavljajući iza sebe prostran kokpit namijenjen radu i uživanju na moru. Krma je ravna i relativno niska te omogućuje jednostavno ribarenje i bacanje mreža. Široka razma omogućuje jednostavan i nesmetan prolaz ka pramcu, u kojem je integrirano sidreno spremište. Kokpit koji je samoprazneći, zamišljen je po sistemu lego-kockica tako da omogućuje kombiniranje i varijacije svog sadržaja prema željama i potrebama naručioca. Tako koncipiran prostor omogućuje opremanje kokpita brojnim spremištima, sjedalicama, kuhinjom, bazenom za živu ješku, frižiderom itd.



Model 650 specifičan je po svojoj namjeni: u ljetnom periodu je turistički, a u zimskom ribarski brod, te kao takav namijenjen je vlasnicima apartmana i malih hotela koji svoje turiste vode tijekom turističke sezone na jednodnevne izlete, a zimi love ribu radi skladištenja za prodaju po ljeti, ili odmah prodaju na tržištu. Model je izrazito atraktivan, i očekuje se velika prodaja. Osnovna verzija broda je turistička, s dodarnim dijelova koji ga pretvaraju u ribarski (platforma, zaštitna kabina za vozača, vinča za potezanje itd.). Raditi će se u 2 verzije, s unutarnjim i vanjskim motorom. Razvijena i su na inačice **Nautika 650 UM** model s unutrašnjim motorom i **Nautika 650 Open** – čiji razvoj bio dovršen sredinom 2011. godine.

Nautika 855 – obiteljska brodica dužine 7,0/8,5 metara. Namijenjena je višednevnim obiteljskim krstarenjima duž obale, ali može se opremiti i u varijanti radnog ribarskog ili pak big-game fishing broda. Projektirana kao poludeplasmanska brodica s visokim pramcem, sigurna je za plovidbu i po najtežim morima, čak i onim sjevernim. Može se ugraditi motor do snage 200 KS, i postići brzinu od 22 čvora, s mogućnošću ugradnje 2 motora.



Nautika 700 je višenamjenska radna brodica certificirana za gospodarsku namjenu- prijevoz robe i putnika te ribarsku djelatnost. Namijenjena je ribogojilištima- za prijevoz riblje hrane do kaveza, tegalj i boksanje kaveza, ali vrlo se jednostavno da adaptirati za prijevoz putnika ili taxi boat. Sa instaliranih 50 KS postiže brzinu od 10 km ali izbor motora je širok te može biti pogonjena i vanbrodskim motorom. Struktura brodice rađena je u projektnoj kategoriji B a područje plovidbe je III. Brodica ima odobrenje za ukrcaj 2.150 kg tereta i 4 člana posade.

Nautika RP16 je gumenjak gliser izrađen u kombinaciji guma-plastika, predstavljen prvi puta na sajmu Sporta i nautike u Zagrebu 2003. godine, a na Riječkom sajmu dobila nagradu „Zlatno jedro" kao najbolji brod u klasi, Pet pneumatskih komora omogućavaju joj plovidbu i po najtežem moru, garantirajući nepotopivost, dok poliesterski tubusi u sredini, što ovaj gliser i čini jedinstvenim, otvaraju izuzetno prostran kokpit sa šest sjedećih mjesta te brojnim pretincima za odlaganje stvari. Namijenjen u prvom redu sportu i razonodi savršeno odgovara roniocima, skijašima na vodi, sportskim ribolovcima omogućujući veliku varijabilnost i iskoristivost prostora. Brodica može poslužiti kao brzi patrolni gliser u sustavu nacionalnih parkova. Upravo je Nacionalni park Kornati na javnom natječaju ove godine odabrao dvije naše brodice kao svoje radne čamce. Ova je brodica zaštićena.



Nautika 1200 katamaran je novi model broda za koji su projekti izrađeni sredinom 2013.godine u cilju prodaje najvećem hrvatskom ribogojilištu Cromaris. Dugačak je 12 metara, širok 6,5 metara, i najveći je broj u floti Remia-plasta. Prvenstvena namjena mu je hranjenje ribe u ribogojilištima, no uz manje preinake može se lako prenamijeniti za turističku namjenu tijekom turističke sezone (kapacitet prijevoza 100 osoba), te izvlačenje tekih tereta iz mora jer mu ugrađeni kran ima kapacitet dizanja 1,5 tone do visine 10 metara. Katamaran je predstavljao i inovaciju na svjetskom tržištu, budući da se može rastavljen zapakirati u 2 kontejnera i otpremiti bilo gdje u svijetu, što koliko je poznato nije postigao niti jedan drugi svjetski proizvođač, a troškovi transporta su najveće ograničenje prodaje prema distanciranim odredištima.

Cijelo vrijeme unaprijeđujemo odnose i sa našim poslovnim partnerima koji prepoznaju našu kvalitetu, pa uz već spomenute AD brodove iz Solina, počinjemo kao kooperant proizvoditi poliesterska korita i za tvrtku Koturić d.o.o. iz Zagreba te RIS iz Gradačca u Bosni i Hercegovini.

2.5 Opis lokacije poslovanja

Proizvodna hala u Jasenovcu ima tlocrtnu površinu 1.080 m2 visine 8 metara. Ima uređen uredski dio površine 18x6 metara ili 100 m2 na 2 etaže, od kojih će u prizemlju biti uređeni zajednički prostori za zaposlenike (sanitarni čvor i garderoba), a na katu uredi sa priručnim skladištem za opremu brodova. Laminarnica je opremljena sa slijedećom opremom:

- mosna dizalica, s daljinskim komandama nosivosti do 5 tona, koja će omogućiti prijenos komponenti i korita brodova po radionici,
- viličar, nosivosti do 5 tona koji će se preseliti iz sadašnje lokacije u Kerestincu,
- vakuum pumpa, čija primjena omogućava odsis viška smole i stvara čvršći laminat od uobičajenog, što će povećati kvalitetu proizvoda,
- aparat za špricanja gelkoata,
- uređaj za nanošenje smole - metalne stalaže, koje će omogućiti pregledan smještaj velikog broja komponenti i dijelova koji se koriste kod izrade broda,

Proizvodna hala omogućiti će istovremeni smještaj do 12 brodova, ili godišnji kapacitet proizvodnje do 178 trupova brodova.

Proizvodnja malih brodova Remia-plasta temelji se na kasičnim postupcima laminiranja staklom ojačanog poliestera, koji konstantno popravljaju kvalitetu primjenom modernih staklenih pletiva (biaxiali, triaxiali) koja imaju sve veću čvrstoću i elastičnost.

Proizvodnja je organizirana po fazama, koristeći pretežno ručne alate:

- **laminiranje** – za svaki model broda izrađen je kalup koji izdržava izradu 50-tak brodova (nabavna vrijednost im ide od 30.000 – 100.000 kn), a za laminiranje svakog trupa koriste se sitni alati (valjci, kistovi, skalpeli, kante)
- **dorada** – koriste se ručni alati (ubodne pile, brusilice, specijalni rezači)
- **montaža** – koriste se sitni alat (bušilice, alat za elektro-radove, ključevi itd.)

Osim kalupa, za svaki model broda izrađuje se njegov prototip koji košta otprilike 3 puta više od cijene izrade komercijalnog broda, dok cijena izrade kalupa za modele se kreće na dvostrukoj razini.

2.6 Analiza prodaje i financijskih izvješća

Tvrtka je u slijedeće 4 poslovne godine ostvarila slijedeće poslovne rezultate:

RAČUN DOBITI					
Naziv stavke	AOP	2016	2017	2018	30.09.19.
Prihodi od prodaje	126-128	3.163.117	3.708.645	4.939.681	1.412.059
Ostali poslovni prihodi	129-130	374.445	304.994	965.528	62.233
Financijski prihodi	154	980	1.568	576	117
UKUPNI PRIHOD	**177**	**3.538.542**	**4.015.207**	**5.905.785**	**1.474.409**
Promjena zaliha	132	-1.895.301	-2.414.579	2.406.184	0
Materijalni troškovi	133	2.090.911	2.591.981	1.268.816	1.278.579
Troškovi sirovina i materijala	134	1.535.179	2.251.149	982.955	1.007.017
Troškovi prodane robe	135	82.046	34.896	55.543	42.887
Ostali vanjski troškovi	136	473.686	305.936	230.318	228.675
Troškovi osoblja	137	1.817.790	1.895.803	1.455.809	1.107.935
Neto plaće	138	1.180.458	1.260.600	968.485	731.859
Troškova poreza i doprinosa	139	400.657	385.843	300.215	228.460
Doprinosi na plaću	140	236.675	249.360	187.109	147.616
Amortizacija	141	599.715	871.627	1.131.167	809.182
Ostali troškovi	142	649.758	283.850	374.335	159.228
Vrijednosna usklađenja	143	61.675	837	0	0
Ostali poslovni rashodi	153	995	572.015	22.109	47.817
Financijski rashodi	165	147.777	198.343	221.409	224.463
UKUPNI RASHOD	**165**	**3.473.320**	**3.999.877**	**6.879.829**	**3.627.204**
DOBIT ILI GUBITAK		65.222	15.330	-974.044	-2.152.795
Porez na dobit		48.264	13.211	0	0
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		**16.958**	**2.119**	**-974.044**	**-2.152.795**

Zadnje 2 godine ostvaren je poslovni gubitak, koji je uzrokovan velikim padom prodaje uz zadržavanje materijalnih troškova na visokoj razini.

BILANCA					
Naziv stavke	AOP	2016	2017	2018	30.09.19.
DUGOTRAJNA IMOVINA	**002**	**13.144.735**	**12.334.867**	**12.966.710**	**12.164.842**
Nematerijalna imovina	003	3.351.616	3.351.454	0	0
Materijalna imovina	010	9.783.234	8.973.528	12.956.825	12.154.957
Zemljište	011	1.112.231	1.112.231	1.112.231	1.112.231
Građevinski objekti	012	7.043.521	6.667.453	5.140.072	4.923.491
Postrojenja i oprema	013	1.364.256	1.011.451	614.039	614.039
Alati, pogonski inventar, transport	014	260.455	174.122	5.966.739	5.381.452
Predujmovi i mat. imovina u pripremi		2.771	2.771	2.771	2.771
Materijalan imovina u pripremi			5.500	120.973	120.973
Dugotrajna financijska imovina	020	9.885	9.885	9.885	9.885
KRATKOTRAJNA IMOVINA	**002**	**3.743.670**	**5.639.212**	**374.240**	**533.549**
Zalihe	038	2.919.542	5.420.393	238.966	335.824
Sirovine i materijal	039	82.649	168.920	143.677	197.799
Proizvodnja u tijeku	041	2.836.893	5.251.473	95.289	138.025
Potraživanja	046	810.055	210.930	104.104	136.657
Kupci	049	748.344	62.406	0	24.663
Država i institucije	051	61.711	148.524	104.104	111.994
Kratkotrajna financijska imovina	053	7.200	7.200	12.900	61.068
Novac u banci i blagajni	063	6.873	689	18.270	0
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	**064**	291.138	133.629	**0**	**0**
AKTIVA	**065**	**17.179.543**	**18.107.708**	**13.340.950**	**12.698.391**
Kapital i rezerve	**067**	**2.961.865**	**2.963.984**	**1.069.493**	**-1.083.302**
Temeljni kapital	068	490.000	490.000	490.000	490.000
Rezerve iz dobiti	070	1.821.707	1.821.707	901.260	901.260
Zadržana dobit	081	633.200	650.158	652.277	-321.767
Dobit tekuće godine	084	16.958	2.119	-974.044	-2.152.795
Dugoročne obveze	**095**	**4.776.218**	**4.467.289**	**4.188.745**	**3.644.360**
Obveze prema fin. institucijama	101	4.776.218			3.150.185
Obveze za robne kredite	103				494.175
Kratkoročne obveze		**5.339.439**	**6.863.190**	**4.410.791**	**6.612.862**
Obveze za zajmove, depozite i sl.	112	1.743.143	3.180.115	1.072.544	2.825.291
Banke i druge financ. Institucije	113	574.042	349.929	214.906	70.036
Dobavljači	115	2.521.982	2.358.288	1.505.704	2.136.804
Zaposlenici	117	120.578	339.357	506.874	493.703
Porezi i doprinosi	118	203.492	421.974	794.930	814.175
Ostale kratkoročne obveze	119-121	176.202	213.527	315.833	272.853
Odgođeno plaćanje troškova	**122**	**4.102.021**	**3.813.245**	**3.671.921**	**3.524.471**
PASIVA	**123**	**17.179.543**	**18.107.708**	**13.340.950**	**12.698.391**

Poslovna bilanca zadnje 2 godine ima trend pada ukupnih sredstava, uz veliko povećanje zaduženosti prema vjerovnicima i smanjenje likvidnosti poslovanja.

2.7 Imovina i prava nad imovinom

Remia-plast obavlja proizvodnu djelatnost u vlastitoj proizvodnoj hali koja se nalazi u Jasenovcu na adresi Vladimira Nazora 89c. Nekretnina se nalazi na k.o. 318809, Jasenovac, ZK Uloška: 2239, k.č.br. 1301/3. Na nekretnini su upisana slijedeća založna prava:

- Hrvatska banka za obnovu i razvitak, založno pravo rado osiguranja novčane tražbine u iznosu 3.436.566,00 kn.
- Međimurje PMP d.o.o., založno pravo rado osiguranja novčane tražbine u iznosu 2.000.000 kn.

Od ostale imovine upisano je založno pravo Ministarstva financija – porezne uprave radi osiguranja poreznih tražbina u iznosu od 769.273,69 na slijedećim pokretninama:

- Kalup za izradu brodica Nautika 855, Serijski broj: HR-RPLP7, godina proizvodnje 2008.
- Kalup za izradu trupova Katamarana Nautika WBC40, Serijski broj: HR-RPLWC, godina proizvodnje 2014.

U tijeku je izrada 3 broda za naručitelje kojima se priznaje izlučno pravo nad nedovršenom proizvodnjom slijedećih brodova:

- Nautika 500, naručitelj Franz Prayer, vrijednosti ugovora 10.400,00 € od koje je plaćeno 50%, - brodica je u potpunosti izlivena i nabavljena većina opreme za ugradnju, predviđeni rok isporuke 1/2020.
- Nautika 690K, naručitelj Premifab d.o.o. vrijednosti ugovora 248.666,72 od koje je plaćeno 85%, - brodica je u potpunosti izlivena i nabavljena većina opreme za ugradnju, predviđeni rok isporuke 2/2020.
- Nautika 600K, naručitelj Sveučilište u Splitu, Fakultet građevinarstva, arhitekture i geodezije, vrijednosti ugovora 248.750,00 kn kn, od koje je plaćeno 50% – trup brodice je izliven, no nije nabavljena oprema za ugradnju, predviđeni rok isporuke 3/2020.

Remia-plast d.o.o. je od 2000. godine certificirano brodogradilište od strane Hrvatskog registra brodova. Ispunivši visoke standarde HRB-a, osim općeg odobrenja za proizvodnju brodica Remia-plast posjeduje i tipsko odobrenje za proizvodnju svakog od svojih modela iz programa Nautika. Odnedavno, naši se proizvodi mogu pohvaliti i certifikatom IMCI-a (International marine certification institute), odnosno CE certifikatom koji je odobrio IMCI sukladno svim ISO normama.

2.8 Otvoreni sudski postupci

Na 10.12.2019. godine Remia-plast ne vodi niti jedan sudski postupak u kojima je vjerovnik, a 2 postupka u kojima su pokrenute ovrhe su završile u korist tužitelja:

- Belmarin brodovi d.o.o., Zagreb, Kordeji 3, OIB: 41095118659, Poslovni broj: 14.P-454/2019, u kojem je utuženo dugovanje od 99.000,00 kn
- Nikola Gugić, Ulica 51 1, 20270 Vela Luka, OIB: 45513135188, Posl.broj: 20:Pr-2506/2019-6, u kojem je utuženo 29.066,16 kn

U tijeku su postupci naplate potraživanja kroz ovršni postupak koje su poslali slijedeći vjerovnici:

- Metal Kovis d.o.o., Stara cesta 14, Samobor, Mala Rakovica, OIB: 83581046582, Broj ovrhe: OVRV-22/2019 od 26.3.2019., za dugovanje 2.437,50 kn

- Belcon d.o.o., Crnčićeva 5, Rijeka, OIB: 01022885442,
  Broj ovrhe: OVRV-1569/2019, Datum: 12.06.2019., za dugovanje: 19.390,88 kn
- ZG holding d.o.o., Zagreb, Ulica grada vukovara 41, Podružnica Zagrebparking, Zagreb, šubićeva 40/III, OIB: 85584865987,
  Broj ovrhe: OVRV- 26290/19, od 30.07.2019., za dugovanje 200,00 kn
- Plin projekt d.o.o, Nova gradiška, A. Stepinca 36, OIB: 42679240944,
  Broj ovrhe: OVRV-15647/2019, Datum: 09.10.2019., za dugovanje: 20.689,15 kn,
- Pressing d.o.o., Zagreb, Pijavišće 17F, OIB: 69419011883,
  Broj ovrhe: OVRV-83/2019, datum: 31.10.2019., za dugovanje: 2.369,25 kn
- Concolor d.o.o., Sesvete, Lj. Posavskog 8, OIB: 89021876450,
  Broj ovrhe: OVRV- 667/2019, datum: 21.11.2019., za dugovanje: 677,96 kn

3 Predstečajna nagodba

3.1 Nastanak uvjeta za otvaranje predstečajne nagodbe

Društvo Remia-plast je predložilo pokretanje predstečajne nagodbe sukladno „Zakonu o stečaju" budući da su nastupili uvjeti navedeni u zakonu:

- tvrtka od 14.10.2019. godine ima otvorenu neprekidnu blokadu poslovnog računa koji je 10.12.2019. godine dostigla visinu tražbina od 1.336.090,19 kn, te je obvezna u roku 60 dana obavijestiti vjerovnike u nesposobnosti plaćanja svojih obveza,
- u poslovnoj bilanci sačinjenoj na 30.9.2019. godine tvrtka ima iskazan poslovni gubitak od -2.152.795 kn, koji je veći od do tada raspoloživog kapitala i rezervi, te će do kraja 2019. godine iskazati negativan kapital,
- u bilanci na 30.9.2019. godine tvrtka ima iskazanu vrijednost radnog kapitala od -6.079.312,90 koji dugoročno onemogućava likvidno poslovanje bez restrukturiranja.

Kratkoročna podbilanca poslovanja pokazivala je 30.9.2019. godine slijedeće stanje:

KRATKOROČNA PODBILANCA			
Kratkoročna imovina		Kratkoročne obveze	
Zalihe	335.824	Zajmovi i depoziti	2.825.291
Potraživanja	136.657	Banke	70.036
Financijska imovina	61.068	Dobavljači	2.136.804
		Zaposlenici	493.703
		Porezi i doprinosi	814.175
		Ostale kratkoročne obveze	272.853
UKUPNO	**533.549**		**6.612.862**
Obrtni (radni) kapital			6.079.313

Negativni obrtni kapital od 6.079.313 pokazuje duboku nelikvidnost koju nije moguće riješiti običnim restrukturiranjem obveza, tako da je uprava ocijenila da je nužno provesti procjenu stanja, te vjerovnicima predložiti restrukturiranje koje uključuje otpis duga.

3.2 Ciljevi financijskog restrukturiranja i nagodbe s vjerovnicima

Provedba financijskog restrukturiranja ima sljedeće ciljeve:

- svođenje obveza prema vjerovnicima na razinu na kojoj se mogu otplatiti,
- postizanje pune solventnosti i dugoročne likvidnosti poslovanja,
- poboljšanje strukture izvora financiranja i adekvatnosti kapitala,

3.3 Opis mjera financijskog restrukturiranja

U cilju postizanja održivog razvoja, planirane su sljedeće metode financijskog restrukturiranja:

- otpis dijela utvrđenih tražbina,
- odgoda početka plaćanja budućih obveza kod vjerovnika kojima se priznaju kamate,
- reprogram obveza na rok trajanja koji dužniku omogućava njihovu otplatu,

3.4 Prijedlog predstečajne nagodbe

Radi izrade prijedloga predstečajne nagodbe, izrađena je bilanca stanja tvrtke Remia-plast na 30.9.2019. godine, u kojoj su vjerovnici sukladno „Zakonu o stečaju", podijeljeni su u slijedeće skupine:

- Tijela državne uprave i poduzeća u većinskom javnom vlasništvu, u koje su uključene obveze prema svim vjerovnicima koji zadovoljavaju uvjet učešća javnog vlasništva u strukturi njihovog kapitala,
- Financijske institucije, sukladno njihovoj registraciji,
- Ostali vjerovnici, pravne i fizičke osobe koje imaju potraživanja prema Remia-plastu po osnovi danih zajmova, isporučenih roba ili usluga,
- Razlučni i izlučni vjerovnici, vjerovnici koji imaju isprave o razlučnom pravu na nekretninama ili izlučno pravo na pokretninama.

Ukupna vrijednost tražbina vjerovnika iznosi 9.763.518,71 kn. Slijedeća tablica rekapitulacija je stanja tražbina po grupama, te početni prijedlog nagodbe vjerovnicima u postupku predstečajne nagodbe:

POČETNI PRIJEDLOG NAGODBE						
Rb	Naziv grupe	Tražbina	Stopa	Otpis duga	Ostatak duga	Uvjeti otplate
1	**Tijela državne uprave i poduzeća u većinskom javnom vlasništvu**	887.117,63	50,0%	443.558,82	443.558,81	1 grace + 4 otplate kamata 4,5%
2	**Financijske institucije**	70.035,90	50,0%	35.017,95	35.017,95	1 grace + 4 otplate kamata 4,5%
3	**Ostali vjerovnici**	5.281.257,45	50,0%	2.640.628,73	2.640.628,72	5 godina otplate kamata 0,0%
4	**Razlučni i izlučni vjerovnici**	3.525.107,73	0,0%	0,00	3.525.107,73	2 godina grace 9 otplate kamata 3,0%
UKUPNO		**9.763.518,71**		**3.119.205,50**	**6.644.313,21**	

Svim vjerovnicima koji nemaju različna prava nad imovinom Remia-plasta nudi se prijedlog otpisa 50% njihovih potraživanja, a ostali uvjeti reprograma duga su prema grupi kojoj pripadaju.

Razlučnim vjerovnicima se nudi reprogram duga, a izlučnim vjerovnicima naplatom duga izlučivanjem imovine koja je predmetom njihovog prava izlučenja.

3.4.1 Tijela javne uprave i društva u većinskom državnom vlasništvu

U ovu grupu uključena su državna tijela, porezna uprava, te poduzeća u većinskom državnom vlasništvu. Za ukupni iznos utvrđenih tražbina od 887.117,63 kn predlažu se sljedeće mjere nagodbe:

- otpis 50,0 % iznosa utvrđenih tražbina,
- 1 godina počeka na otplatu iznosa umanjenih tražbina, a koji prvog sljedećeg kalendarskog mjeseca nakon datuma pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajne nagodbe;
- fiksna kamata od 4,5 % koja će se obračunavati mjesečno i za vrijeme trajanja počeka;
- 4 godine otplate umanjenog iznosa tražbina, kroz mjesečne anuitete, prvi mjesečni anuitet dospijeva zadnjeg dana prvog sljedećeg kalendarskog mjeseca nakon proteka razdoblja počeka.

Temeljem stanja u poslovnim knjigama na 30.9.2019. godine nagodba se predlaže sljedećim vjerovnicima:

LISTA VJEROVNIKA temeljem stanja u poslovnim knjigama na 30.9.2019					
R	Naziv vjerovnika	Adresa sjedišta	OIB	Konto	Iznos duga
TIJELA DRŽAVNE UPRAVE I PODUZEĆA U VEĆINSKOM JAVNOM VLASNIŠTVU					**887.117,63**
1	Dom zdravlja Zagrebačke županije	Ljudevita Gaja 37, Samobor	67021010361	2200	225,00
2	Grad Sveta Nedjelja	Trga Ante Starčevića 5, Sveta Nedjelja	24436052952	2200	10.759,38
3	Hrvatska radiotelevizija	Prisavlje 3, Zagreb	68419124305	2200	1.440,00
4	Hrvatska udruga poslodavaca	Radnička cesta 52/1, Zagreb	80978339255	2200	1.237,50
5	Hrvatski registar brodova	Marasovićeva 67, Split	04601923208	2200	33.667,50
6	JKP Jasenovačka voda d.o.o.	Trg Petra svačića 19, Jasenovac	36845216047	2200	5.180,75
7	Komunalni servisi Jasenovac d.o.o.	Trg Petra svačića 19, Jasenovac	36102170664	2200	10.312,50
8	Općina Jasenovac	Trg Petra svačića 19, Jasenovac	42512118827	2200	9.720,00
9	Zagrebački holding d.d., ZAGREBPARKING	ŠUBIĆEVA 40/III, Zagreb	85584865987	2200	300,00
10	Županijska lučka uprava Zadar	Liburnska obala 6/5, Zadar	58398165411	2200	100,00
11	Ministarstvo financija	Katančićeva 5, Zagreb	18683136487	24	814.175,00

3.4.2 Financijske institucije

U grupu Financijske institucije uključena su društva registrirana po posebnom zakonu koje imaju djelatnost pružanja financijskih usluga. Za ukupni iznos utvrđenih tražbina od 70.035,90 kn predlažu se sljedeće mjere nagodbe:

- otpis 50,0 % iznosa utvrđenih tražbina,
- 1 godina počeka na otplatu iznosa umanjenih tražbina, a koji prvog sljedećeg kalendarskog mjeseca nakon datuma pravomoćnosti rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajne nagodbe;
- fiksna kamata od 4,5 % koja će se obračunavati mjesečno i za vrijeme trajanja počeka;
- 4 godine otplate umanjenog iznosa tražbina, kroz mjesečne anuitete, prvi mjesečni anuitet dospijeva zadnjeg dana prvog sljedećeg kalendarskog mjeseca nakon proteka razdoblja počeka.

Temeljem stanja u poslovnim knjigama na 30.9.2019. godine nagodba se predlaže sljedećim vjerovnicima:

LISTA VJEROVNIKA temeljem stanja u poslovnim knjigama na 30.9.2019					
R	Naziv vjerovnika	Adresa sjedišta	OIB	Konto	Iznos duga
FINANCIJSKE INSTITUCIJE					**70.035,90**
12	Raiffeisenbank Austria d.d.	Magazinska cesta 69, Zagreb	53056966535	2152	65.233,88
13	Croatia osiguranje d.d.	Vatroslava Jagića 33, Zagreb	26187994862	2200	2.802,00
14	Euroherc osiguraje d.d.	Ulica Grada Vukovara 282, Zagreb	22694857747	2200	2.000,02

3.4.3 Ostali vjerovnici

U grupu Ostali vjerovnici uključene su fizičke i pravne osobe društva koje potražuju ukupni iznos tražbina od 5.281.257,45 kn kojima se predlažu sljedeće mjere nagodbe:

- otpis 50,0 % iznosa utvrđenih tražbina,
- otplata duga odmah nakon sklapanja nagodbe, bez priznavanja kamata na dug
- otplata umanjenog iznosa tražbina kroz mjesečne anuitete tijekom 5 godina otplate,

Temeljem stanja u poslovnim knjigama na 30.9.2019. godine nagodba se predlaže sljedećim vjerovnicima:

LISTA VJEROVNIKA temeljem stanja u poslovnim knjigama na 30.9.2019					
Rb	Naziv vjerovnika	Adresa sjedišta	OIB	Konto	Iznos duga
OSTALI VJEROVNICI					**5.281.257,45**
15	A1 d.o.o.	VRTNA CESTA 1, ZAGREB	29524210204	2200	15.507,02
16	A-B-C ZAŠTITA, obrt za održavanje vatrogasnih aparata	Siget I 5, Brezje, Sveta Nedjelja	38520248076	2200	816,76
17	ADRIATIC PROPELERI d.o.o.	POSLOVNA ZONA LONIĆI, BIBINJE	54560419304	2200	3.812,63
18	ANKICA REŠIĆ- POSUDBA	L. RUŽIČKE 3A, ZAGREB	43301081492	2200	167.449,02
19	AVIZA d.o.o.	KLOVIČEVA 1, ZAGREB	46426882271	2200	15.000,00
20	AUTOROBERC d.o.o.	KARLOVAČKA C. 199, LUČKO	33793426426	2200	930,00
21	BASA d.o.o.	Javorova 33, Zagreb	11516735287	2153	58.000,00
21	BELCON d.o.o.	CRNČIĆEVA 5, RIJEKA	01022885442	2200	19.390,88
22	BELMARIN BRODOVI d.o.o.- POSUDBA	KORĐEJI 3, ZAGREB	41095118659	2200	99.000,00
23	CONCOLOR d.o.o.	ULICA KNEZA LJUDEVITA POSAVSKOG 8, SESVET	89021876450	2200	677,96
24	CRO CERT d.o.o.	UL. FRANE BULIĆA 14	96943335773	2200	6.298,75
25	DRIN d.o.o.	JABLANSKA 38, ZAGREB	78808630043	2200	401,38
26	DRINKOMATIC d.o.o.	JURAŠI 34, VIŠKOVO	76549264157	2200	1.220,00
27	DRVOPLAST d.d.	IVANA SANCINA 3, BUZET	99521876871	2200	983,75
28	ECO-TRANS, OBRT, VL. DEJAN ĐANIĆ	3. NJIVICE 21, ZAGREB	65208274178	2200	1.275,00
29	EKO-FLOR d.o.o.	MOKRICE 180 C, OROSLAVJE	50730247993	2200	9.885,24
30	FIN PROJEKT d.o.o.	MATIJE GUPCA 6, SISAK	79564830974	2200	4.375,00
31	FIN PROJEKT d.o.o.- POSUDBA	MATIJE GUPCA 6, SISAK	79564830974	2200	20.000,00
32	FRANKA MARINE d.o.o.	I. RESNIK 49, 10000 ZAGREB	65856177947	2200	98.899,49
33	FRED BOBEK d.o.o.	PUT GAĆELEZA 5/B, VODICE	29124324410	2200	7.787,00
34	FRED BOBEK d.o.o.- POSUDBA	PUT GAĆELEZA 5/B, VODICE	29124324410	2200	93.000,00
35	GAŠPAR AG d.o.o.	MALOGORIČKA 11, SVETA NEDJELJA	43300789057	2200	4.806,25
36	GKP ČAKOM d.o.o.	UL. KRALJA TOMISLAVA 19, ČAKOVEC	14001865632	2200	50,00
37	GORICA STAKLO d.o.o.	SISAČKA 43, VELIKA GORICA	93716144137	2200	25.223,41
38	ILIRIJA d.d.	TINA UJEVIĆA 7, BIOGRAD NA MORU	05951496767	2200	6.343,75
39	INOX NAUTIKA OBRT	KARLOVAČKA C. 189B, LUČKO	09816141377	2200	4.650,00
40	INTERCOMMERCE d.o.o.	ERNESTA MILOŠA 20, UMAG	66882292238	2200	289,25
41	INTEREUROPA SAJAM d.o.o.	AVENIJA DUBROVNIK 15, ZAGREB	70108625010	2200	6.031,25
42	IRA GRAD d.o.o.	DAVORA ZBILJSKOG 26, ZAGREB	15249783605	2200	16.863,08
43	JAVNI BILJEŽNIK JASENKA CRNČEC	ULICA IVANA GORANA KOVAČIĆA 6, ČAKOVEC	10374463927	2200	895,00
44	KELTEKS d.o.o.	DR. SLAVKA ROZGAJA 3	41431665528	2200	2.966,00
45	KOMPOZIT KEMIJA d.o.o.	TRSJE 24 B, NOVAKI, SVETA NEDJELJA	02326232217	2200	284.662,22
46	KONSTAL d.o.o.	PRUDNJACI 21, BESTOVJE	92934464945	2200	793,53
47	KONTO-AGENT d.o.o.	VUKOVARSKA 232A, ZAGREB	56711883788	2200	95.500,00
48	KOTURIĆ d.o.o.	ČULINEČKA C. 221E, ZAGREB	01928398713	2200	2.511,35
49	LJEKARNA SLEPČEVIĆ	PRILAZ V. BRAJKOVIĆA 10, ZAGREB	33778664618	2200	110,84
50	MADEX d.o.o.	DONJE SVETICE 40, ZAGREB	24871578080	2200	9.307,40
51	MATKOVIĆ PROMET J.d.o.o.	TRSTENIK 6, SPLIT	17041418141	2200	2.117,00
52	MEĐIMURJE PMP d.o.o.	ULICA ZRINSKO FRANKOPANSKA 21, ČAKOVEC	32472378258	2200	549.076,47
53	MEĐIMURJE PMP d.o.o.	ULICA ZRINSKO FRANKOPANSKA 21, ČAKOVEC	32472378258	21408	1.388.413,41
54	METAL-KOVIS d.o.o.	STARA CESTA 14, MALA RAKOVICA	83581046582	2200	1.437,50
55	Metalmineral d.d.	Svetonedeljska cesta 16, Kerestinec	24526577272	2510	494.175,87
56	METRIS d.o.o.	STINICE 12, SPLIT	38283353835	2200	1.118,25
57	MIRZET REŠIĆ- POSUDBE	IV. VRBIK 2, ZAGREB	5222641061	2200	1.019.933,49
58	MOĆAN d.o.o.	IVANA TRNSKOG 8, SAMOBOR	79212498300	2200	105,00
59	MONTCOGIM PLINARA d.o.o.	TRG ANTE STARČEVIĆA 3A, SV. NEDJELJA	85690422241	2200	35.645,15
60	NAVELA d.o.o.	VALICA 15, PULA	69848363052	2200	59.999,97
61	NITOKRIS REŠIĆ- POSUDBA	I. VIDOVČICA 26	84391592931	2200	7.702,00
62	ORLJAVA d.o.o.	OSJEČKA 77, POŽEGA	28061327329	2200	15.787,50
63	PAVOTEKS J.d.o.o.	M.GAVAZZIJA 25, ZAGREB	06004995962	2200	750,00
64	PIČULJAN BRODOGRADNJA d.o.o.	BARBAT 226, BARBAT, RAB	43260503660	2200	2.573,54
65	PLIN PROJEKT d.o.o.	A.STEPINCA 36, NOVA GRADIŠKA	42679240944	2200	20.844,77
66	PLINOTEHNIKA d.o.o.	ZAGREBAČKA 55, ČAKOVEC	86784920944	2200	9.319,73
67	PREMIFAB d.o.o.	PODUZETNIČKA 8, KERESTINEC	53209784748	2200	205.442,23
68	PRESSING d.o.o.	PIJAVIŠĆE 17/F, ZAGREB	69419011883	2200	2.369,25
69	PRO NAVIS d.o.o.	ZAGORSKA 46, SAMOBOR	74237141237	2200	76.712,50
70	PROTING HORVAT	UL. FRANA GALOVIĆA 4, KRAPINA	75263812619	2200	350,00
71	S-ECO d.o.o.	ZAGREBAČKA 5, DUBROVNIK	91164319986	2200	3.469,20
72	STAHLGRUBER d.o.o.	PROSINAČKA 14, KERESTINEC	49935301915	2200	14.879,91
73	STIV-PROM d.o.o.	BREZOVIČKA CESTA 32, ZAGREB	98857096891	2200	4.100,00
74	Tanja Miljić	SELIŠĆE 36, RAKITJE, SV.NED.	31914646395	2200	11.218,41
75	Taxi 3431 i prijevoz stvari - Nenad Šagud	DEBANIČEV BREG 18, ZAGREB	72736214314	2200	32.662,50
76	TEMPO d.o.o.	TITOV TRG 7, LABIN	48743301312	2200	2.762,46
77	TERMODINAMIKA d.o.o.	PUT MOSTINA 8, SPLIT	62531096862	2200	5.271,26
78	TORDEN MARINE d.o.o.	MALOGORIČKA 14, SVETA NEDJELJA	59866888690	2200	130,90
79	UNIMAR d.o.o.	PRELUK 6A, RIJEKA	95950787630	2200	84.426,52
80	URBANA ZONA J.d.o.o.	M.GAVAZZIJA 25, ZAGREB	82997565258	2200	250,00
81	USTANOVA ZA ZDRAVSTVENU SKRB NOVOMED d.o.o.	RADNIČKA 20, NOVSKA	55793479150	2200	200,00
82	VIZUM PROMET d.o.o.	BUŽANOVA 8, ZAGREB	73940912255	2200	3.872,50
83	WASI d.o.o.	FRANJE LUČIĆA 32, ZAGREB	74224169321	2200	44.076,96
84	WINPLAST d.o.o.	ZASTAVNICE ULICA 13C	56295427752	2200	5.830,00
85	ZIRS d.o.o.	VUKOVARSKA 68, ZAGREB	05494093403	2200	2.125,00
86	ŽUNEC IVAN-POSUDBA	Reisnerova 60, 54000 Osijek	95902538150	2200	18.360,00
87	FIRMUS	Sarajevska BB, Gradačac, BIH	4209971840006	2200	8.987,23
88	SADERET LIMITED	Unit c1. eden business park, Cooil road, Braddan, Isle of man, UI		2210	55.651,64
89	UNIMAR SRL ITALIJ	Via j. Ressel 2/7 -34018 San Dorligo della Valle		2210	3.396,12

3.4.4 Razlučni i izlučni vjerovnici

Različni vjerovnik ima razlučno pravo nad nekretninom u kojoj Remia-plast obavlja poslovanje. Jedini razlučni vjerovnik je HBOR, koji ima razlučno pravo na poslovnoj hali Remia-plasta u Jasenovcu u kojoj obavlja poslovanje. Budući da je daljnje raspolaganje nekretninom preduvjet za održivo poslovanje, predlaže se zadržavanje razlučnog prava na nekretnini uz slijedeći uvjeti otplate duga:

- 2 godine grace perioda na otplatu glavnice duga, u kojem se plaća dosadašnja kamata 3,0% na ostatak duga,
- 8 godina otplate duga u mjesečnim ratama uz obračunatu kamatu 3,0% na ostatak duga.

Izlučni vjerovnici su poslovni partneri Remia-plasta koji su platili predujmove za kupnju brodova, te im se priznaje pravo izuzimanja tih brodova iz zalihe nedovršene proizvodnje, te njihovo preuzimanje nakon dovršenja izrade uz plaćanje ostatka ugovorne obveze. U poslovnim knjigama utvrđene su slijedeće obveze prema ovoj grupi vjerovnika:

LISTA VJEROVNIKA temeljem stanja u poslovnim knjigama na 30.9.2019					
Rb	Naziv vjerovnika	Adresa sjedišta	OIB	Konto	Iznos duga
RAZLUČNI I IZLUČNI VJEROVNICI					**3.525.107,73**
90	Premifab d.o.o.	Poduzetnička ulica 8, Kerestinec	53209784748	2200	212.067,23
91	Sveučilište u Splitu, Fakultet građevinarstva, arhitektu	Matice hrvatske 15, Split	83615500218	2200	124.375,00
92	Franz Payer	Premuda 27, Premuda	13325087034	2200	38.480,00
93	HBOR	Strosmayerov trg 9, Zagreb	26702280390	2524	3.150.185,50

3.5 Mjere operativnog restrukturiranja

3.5.1 Strateški ciljevi operativnog restrukturiranja

Operativnim restrukturiranjem poslovanja Remia-plast će smanjiti svoj ukupni kapacitet na razinu kojom ne narušava tržišno natjecanje u svojoj gospodarskoj grani, a prodajom dijela imovine koja nije značajna za daljnje poslovanje doprinijeti će podmirenju obveza prema vjerovnicima.

Provedbom operativnog restrukturiranja Remia-plast će postići sljedeće strateške ciljeve:

- očuvanje radnih mjesta i zaposlenosti na području Jasenovca od posebne državne skrbi,
- očuvanje dugotrajne imovine koja je sadržana u kalupima za proizvodnju modela brodova po kojima je Remia-plast jedinstven na hrvatskom tržištu, a koja bi odlaskom u stečaj potpuno izgubila svoju vrijednost,
- očuvanje kapaciteta za održavanje, koji će omogućiti održavanje flote brodova izrađene u brodogradilištu Remia-plasta zadnjih 20 godina,
- zadržavanje poslovnog odnosa s nekoliko strateških kupaca s kojima je ostvarena dugoročna suradnja, prema čijoj potražnji će biti usmjeren proizvodni kapacitet.

3.5.2 Restrukturiranje radnih mjesta

Remia-plast je tijekom 2018. godine imao prosječno zaposleno 21 zaposlenika. Broj je tijekom 2019. godine postepeno smanjivan do 17, što je bilo stanje na 30.9.2019. godine. Procjena uprave je da je to minimalni broj zaposlenika koji će omogućiti realizaciju ugovorenih poslova. Zaposlenici su zaposleni na slijedećim radnim mjestima:

- Uprava 3
  direktor, administrator, prodaja
- Proizvodnja 14
  voditelj proizvodnje 1, laminiranje trupova brodova 6,
  montaža brodica 4, održavanje 1, transport 1,

3.5.3 Upravljanje dugotrajnom imovinom

Remia-plast na 30.9.2019. godine raspolaže dugotrajnom imovinom u vrijednosti 12.154.957 kn. Imovina ima slijedeću strukturu:

- Zemljište 1.112.231
- Građevinski objekt 4.923.491
- Postrojenja i oprema 614.039
- Alati, pogonski inventar, transport 5.381.452

Od ukupne imovine procjenjuje se da za daljnje poslovanje nije nužno raspolaganje slijedećom imovinom (navedena sadašnja vrijednost na 31.12.2018.):

- Poslovni prostor površne 32 m2 na otoku Hvaru 86.509,69
- Stroj za mljevenje plastike 72.562,50
- Tokarski stroj C0636AX1000 MM 421154 ..... 12.102,93
- Polirka IMP1325-12 ..... 1.727,80
- Preša hidraulična 80T 10.687,50
- Savijačica cijevi i profila PK-35 F 8.606,25
- Savijačica cijevi UNI 30 CBC 14.906,25
- Bušilica-glodalica ZX 7045 B1 380 V 50 HZ 5.353,00
- Brusilica Miksan BR-2076 ..... 5.272,50
- Uređaj za zavarivanje kemppi minarc TIG 200 ..... 5.026,80
- Pila tračna CY275A 4.983,93
- Kalupi za cvijeće 0
- Osobno vozilo Twingo trend 1,2 16V 0

Procjena je da se za poslovni prostor na Hvaru može dobiti protuvrijednost od 33.000€, a za svu ostalu opremu tržišna vrijednost od 100.000 kn.

3.6 Utjecaj mjera restrukturiranja na bilancu

Budući da će se operativno restrukturiranje provesti tijekom provedbe postupka nagodbe s vjerovnicima 2020. godine, prezentirani su očekivani efekti financijskog restrukturiranja na bilancu tvrtke na 30.9.2019. godine:

BILANCA			
Rb Naziv stavke	30.9.2019	Promjena	Nakon nagodbe
DUGOTRAJNA IMOVINA	**12.164.842**		**12.164.842**
Nematerijalna imovina	0		0
Materijalna imovina	12.154.957		12.154.957
Zemljište	1.112.231		1.112.231
Građevinski objekti	4.923.491		4.923.491
Postrojenja i oprema	614.039		614.039
Alati, pogonski inventar, transport	5.381.452		5.381.452
Predujmovi i mat. imovina u pripremi	2.771		2.771
Ostala materijalna imovina	120.973		120.973
Dugotrajna financijska imovina	9.885		9.885
KRATKOTRAJNA IMOVINA	**533.549**	**0**	**533.549**
Zalihe	335.824		335.824
Sirovine i materijal	197.799		197.799
Nedovršena proizvodnja	138.025		138.025
Potraživanja	136.657		136.657
Kratkotrajna financijska imovina	61.068		61.068
Novac u banci i blagajni	0		0
Plaćni troškovi budućeg razdoblja	**0**		**0**
AKTIVA	**12.698.391**	**0**	**12.698.391**
Kapital i rezerve	**-1.083.302**	**3.119.206**	**2.035.904**
Temeljni kapital	490.000		490.000
Rezerve iz dobiti	901.260		901.260
Zadržana dobit	-321.767		-321.767
Dobit tekuće godine	-2.152.795	3.119.206	966.411
Dugoročne obveze	**3.644.360**	**2.999.953**	**6.644.313**
Obveze prema fin. institucijama	3.150.185		3.150.185
Ostale dugoročne obveze	494.175	2.999.953	3.494.128
Kratkoročne obveze	**6.612.862**	**-6.119.159**	**493.703**
Obveze za zajmove	2.825.291	-2.825.291	0
Banke i druge financ. Institucije	70.036	-70.036	0
Dobavljači	2.136.804	-2.136.804	0
Zaposlenici i članovi uprave	493.703	0	493.703
Porezi i doprinosi	814.175	-814.175	0
Ostale kratkoročne obveze	272.853	-272.853	0
Odgođeno plaćanje troškova	**3.524.471**	**0**	3.524.471
PASIVA	**12.698.391**	**0**	**12.698.391**

Provedba restrukturiranja omogućiti će da se otpišu obveze u vrijednosti 3.119.206 kn koje će u potpunosti pokriti tekući gubitak ostvaren na 30.9.2019. godine, te zadržati pozitivnu vrijednost kapitala i rezervi. Osim toga, obveze prema vjerovnicima će se restrukturirati na način da se dugoročne obveze povećavaju za iznos reprogramiranih kratkoročnih obveza u visini 2.999.953 kn na ukupni iznos duga 6.644.313 kn, dok u kratkoročnim obvezama ostaju samo prioritetne tražbine i obveze prema vjerovnicima s izlučnim pravima koja će se zatvoriti u 2020. godini isporukom brodova.

4 Plan poslovanja

4.1 Tržišno utemeljenje plana

Iako je poslovanje tvrtke zadnje 2 godine s financijskog aspekta izrazito nepovoljno, nekoliko činjenica daju razlog za optimizam:

- Svim brodicama izrađenim zadnje 3 godine se povećala kvaliteta, što se vidi na smanjenju reklamacija i prigovora kupaca od trenutka kupnje do isteka garantnog perioda,
- Povećala se produktivnost zaposlenik radnika, nakon početnih „dječjih bolesti" koje su se pojavile nakon uvođenja nove tehnologije u periodu 2016-2017. godine,
- Proizvodni pogon u Jasenovcu je ostala jedina laminarnica u Hrvatskoj koja omogućava izradu trupova brodova za male brodice, što su počeli prepoznavati partneri koji su najavili prijenos izrade svojih brodova u Jasenovac.

Osim toga, na tržištu se pojavilo nekoliko važnih činjenica koje ukazuju na buduće pozitivne trendove u prodaji, i mogućnost kontinuiteta poslovanja:

- Dobivamo upite većeg broja starih klijenata fizičkih osoba, koji su u prvih 9 mjeseci 2019. godine rezultirali izradom 21 broda za klijente, no brodovi su bili manje vrijednosti jer je nelikvidnost poslovanja onemogućavala nabavu opreme za skuplje modele,
- Obnovljen je nakon nekoliko godina pauze ugovor s tvrtkom RIS-marine za laminiranje trupova brodova, od kojih je 2019. godine izrađeno 6 komada, a u 2020. godine dobivena okvirna narudžba za 10 komada, a od 2020. godine je najavljena izrada patrolnih brodova,
- Ugovor s tvrtkom Terra Nauta za koju je naručen prvi veći brod iz serije, nakon kojeg slijedi kontinuitet narudžbi,
- Narudžba tvrtke Cromaris za izradu prototipa za mrjestilište ribe u Ninu, koja može osigurati kontinuitet godišnjeg posla od 160 m2 godišnje.
- U tijeku su pregovori za jedan veliki izvozni posao u suradnji s drugim hrvatskim tvrtkama koji imaju potencijal postizanja pune zaposlenosti pogona u Jasenovcu.

Temeljem izloženog, izrađen je plan poslovanja, u kojem su navedene planske veličine za poslove koji se smatraju izglednim.

PLAN PRODAJE									
Rb	Naziv stavke		1-9 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prodaja brodova	kom	21	25	25	25	25	25	25
2	Lijevanje trupova za brodove	kom	0	8	8	8	8	8	8
3	Lijevanje trupova za gumenjake	kom	5	10	10	10	10	10	10
4	Lijevanje trupova patrolnih brodova	kom	0	1	2	2	2	2	2
5	Izrada konstrukcija od PE	m2	0	152	160	160	160	160	160

4.2 Projekcija otplate obveza po nagodbi

Predstečajna nagodba predviđa nakon otpisa dijela duga otplatu 7.138.016,20 kn duga prema uvjetima koji su predviđeni za pojedinu grupu vjerovnika. Slijedeća tablica je plan otplate obveza koji uključuje stanje duga na kraju svake godine, obračunatu glavnicu i kamatu duga.

PLAN OTPLATE PREDSTEČAJNIH OBVEZA									
Rb	Naziv stavke	Kamata	Stanje duga	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	OTPLATA GLAVNICE			**638.985**	**587.948**	**1.041.543**	**1.041.543**	**1.041.543**	**717.658**
1	Tijela državne uprave i poduzeća u većinskom javnom vlasništvu			0	55.445	110.890	110.890	110.890	55.445
2	Financijske institucije			0	4.377	8.754	8.754	8.754	4.377
3	Ostali vjerovnici			264.063	528.126	528.126	528.126	528.126	264.063
4	Razlučni i izlučni vjerovnici			374.922	0	393.773	393.773	393.773	393.773
	KAMATE			**116.042**	**114.696**	**104.751**	**87.554**	**70.357**	**63.104**
1	Tijela državne uprave i poduzeća u većinskom javnom vlasništvu	4,5%		19.960	18.713	14.970	9.980	4.990	3.743
2	Financijske institucije	4,5%		1.576	1.477	1.182	788	394	295
3	Ostali vjerovnici	0,0%		0	0	0	0	0	0
4	Razlučni i izlučni vjerovnici	3,0%		94.506	94.506	88.599	76.786	64.973	59.066
	OSTATAK DUGA		**6.644.313**	**6.005.328**	**5.417.380**	**4.375.837**	**3.334.294**	**2.292.751**	**1.575.093**
1	Tijela državne uprave i poduzeća u većinskom javnom vlasništvu		443.559	443.559	388.114	277.224	166.335	55.445	0
2	Financijske institucije		35.018	35.018	30.641	21.886	13.132	4.377	0
3	Ostali vjerovnici		2.640.629	2.376.566	1.848.440	1.320.314	792.189	264.063	0
4	Razlučni i izlučni vjerovnici		3.525.108	3.150.186	3.150.186	2.756.412	2.362.639	1.968.866	1.575.093

4.3 Plan poslovanja nakon nagodbe

Plan poslovanja temelji se na planu prodaje brodova nakon predstečajne nagodbe. U tablici plana prodaje brodova planirani su prihodi za svaku grupu proizvoda ili usluga temeljem prosječnih prodajnih cijena koje su postignute u dosadašnjem poslovanju.

PLAN PRODAJE									
Rb	Naziv stavke		1-9 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prodaja brodova	kom	21	25	25	25	25	25	25
2	Lijevanje trupova za brodove	kom	0	8	8	8	8	8	8
3	Lijevanje trupova za gumenjake	kom	5	10	10	10	10	10	10
4	Lijevanje trupova patrolnih brodova	kom	0	1	2	2	2	2	2
5	Izrada konstrukcija od PE	m2	0	152	160	160	160	160	160

PLAN PRODAJE									
Rb	Naziv stavke		1-9 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prodaja brodova	80.000	1.218.300	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
2	Lijevanje trupova za brodove	175.000	0	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
3	Lijevanje trupova za gumenjake	35.000	175.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
4	Lijevanje trupova patrolnih brodova	532.000	0	532.000	1.064.000	1.064.000	1.064.000	1.064.000	1.064.000
5	Izrada konstrukcija od PE	5.580	0	848.160	892.800	892.800	892.800	892.800	892.800
	PRIHOD OD PRODAJE		**1.393.300**	**5.130.160**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**

Izračun troškova temelji se na procjeni udjela pojedinih troškova u ostvarenoj prodaji. Materijalni troškovi izrade brodova „u dobrim godinama" kretali su se između 40-45% vrijednosti broda, te nisu usporedivi s vrijednostima knjiženim zadnje 2 godine koje uključuju velike promjene zaliha. Ostali troškovi imati će manji rast sukladno očekivanjima, a financijski rashodi su planirani iz obveza prema vjerovnicima iz predstečajnog postupka.

PLAN TROŠKOVA									
Rb	Naziv stavke		1-9 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	DOBAVLJAČI		**1.235.694**	**2.462.477**	**2.739.264**	**2.739.264**	**2.739.264**	**2.739.264**	**2.739.264**
1	Materijalni troškovi	42,0%	1.007.018	2.154.667	2.396.856	2.396.856	2.396.856	2.396.856	2.396.856
2	Vanjske usluge	6,0%	228.676	307.810	342.408	342.408	342.408	342.408	342.408
	OSTALI TROŠKOVI		**205.800**	**215.021**	**227.995**	**227.995**	**227.995**	**227.995**	**227.995**
3	Izdaci zaposlenih	5.858	99.592	99.592	99.592	99.592	99.592	99.592	99.592
4	Financijske institucije	0,75%	33.654	38.476	42.801	42.801	42.801	42.801	42.801
5	Ostali poslovni rashodi	1,5%	72.554	76.952	85.602	85.602	85.602	85.602	85.602
	FINANCIJSKI RASHODI		**229.690**	**116.555**	**115.266**	**105.322**	**88.124**	**70.927**	**63.675**
6	Kamate	FT	126.914	116.042	114.696	104.751	87.554	70.357	63.104
7	Zatezne kamate		102.755	0	0	0	0	0	0
8	Tečajne razlike	0,01%	21	513	571	571	571	571	571

Plan troškova zaposlenih planiran je na fiksnoj razini koja osigurava istu razinu proizvodnje.

PLAN TROŠKOVA ZAPOSLENIH								
Rb	Naziv stavke	1-9 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	BROJ ZAPOSLENIH	**17**	**17**	**17**	**17**	**17**	**17**	**17**
1	Uprava	3	3	3	3	3	3	3
2	Proizvodnja	14	14	14	14	14	14	14
	PLAĆA	**1.107.935**	**1.477.440**	**1.477.440**	**1.477.440**	**1.477.440**	**1.477.440**	**1.477.440**
3	Uprava 9.120	328.320	328.320	328.320	328.320	328.320	328.320	328.320
4	Proizvodnja 6.840	1.149.120	1.149.120	1.149.120	1.149.120	1.149.120	1.149.120	1.149.120

4.4 Projekcija financijskih izvješća nakon restrukturiranja

Restrukturiranje će dovesti do izvanrednih prihoda od 3.1 mil kn, koji će u cijelosti pokriti gubitak nastao 2018. godine i 1-9 mjesec 2019. godine. U 2020. godini su predviđeni su prihodi od prodaje brodova izlučnim vjerovnicima, te prihod od prodaje imovine (nekretnine na Hvaru i opreme koja nije nužna za nastavak poslovanja). Tvrtka nakon provedbe restukturiranja ima potencijal postizanja 5,7 mil kn prihoda, te stvaranje neto dobiti 0,37 mil kn.

RAČUN DOBITI								
Rb	Naziv stavke	1-9 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihod od prodaje proizvoda	1.393.300	5.130.160	5.706.800	5.706.800	5.706.800	5.706.800	5.706.800
2	Prihodi od prodaje imovine	8.956	375.000					
3	Izvanredni prihodi iz predstečaja	3.119.206	374.922					
	PRIHOD	**4.521.462**	**5.880.082**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**
3	Materijalni troškovi	1.235.694	2.762.415	2.739.264	2.739.264	2.739.264	2.739.264	2.739.264
4	Plaće zaposlenih	1.107.935	1.477.440	1.477.440	1.477.440	1.477.440	1.477.440	1.477.440
5	Amortizacija	809.182	728.264	728.264	728.264	728.264	728.264	728.264
6	Ostali troškovi	205.800	215.021	227.995	227.995	227.995	227.995	227.995
7	Financijski rashodi	229.690	116.555	115.266	105.322	88.124	70.927	63.675
	RASHOD	**3.588.301**	**5.299.694**	**5.288.229**	**5.278.284**	**5.261.087**	**5.243.890**	**5.236.637**
8	BRUTO DOBIT	**933.161**	580.389	418.571	428.516	445.713	462.910	470.163
9	Porez na dobit	0	69.647	50.229	51.422	53.486	55.549	56.420
10	NETO DOBIT	0	510.742	368.342	377.094	392.227	407.361	413.743

Projekcija financijskog tijeka potvrđuje da su poslovanjem postignuta likvidnost poslovanja. 2020. godine ostvaruje se granična likvidnost budući da su planirano podmirenje obveza prema prioritetnim tražbinama. 2021. godine ostvaruju se veći neto primici jer je planirana dodatna godina grace perioda na otplatu obveza prema HBOR-u, a od 2022. godine postiže se prihvatljiva razina likvidnosti za podmirenje svih obveza.

FINANCIJSKI TIJEK							
Rb	Naziv stavke	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihodi od prodaje proizvoda	5.130.160	5.706.800	5.706.800	5.706.800	5.706.800	5.706.800
2	Prihod od prodaje iz predstečaja	374.922					
3	Prihodi od prodaje imovine	375.000					
	PRIJEVI	**5.880.082**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**	**5.706.800**
4	Otplata obveza iz nagodbe	638.985	587.948	1.041.543	1.041.543	1.041.543	717.658
5	Promjena dugotrajne imovine	86.510					
7	Operativni izdaci poslovanja	4.524.522	4.494.928	4.496.121	4.498.185	4.500.248	4.501.119
8	Financijski izdaci	116.555	115.266	105.322	88.124	70.927	63.675
	ODLJEVI	**5.366.571**	**5.198.142**	**5.642.986**	**5.627.852**	**5.612.719**	**5.282.451**
9	NETO TIJEK	**513.511**	508.658	63.814	78.948	94.081	424.349
10	Kumulativ sredstava	513.511	1.022.170	1.085.984	1.164.932	1.259.013	1.683.362

Projekcija bilance temelji se na stanju na 30.9.2019. godine koji je korigiran za efekte restrukturiranja. U ostalim godinama vidljiv je pad ukupne vrijednosti imovine, budući da je planirana amortizacija veća od neto dobiti, a nisu planirane nove investicije koje bi povećale vrijednost dugotrajne imovine i obveza prema vjerovnicima.

BILANCA								
Rb	Naziv stavke	Kamata	1-9 2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Dugotrajna imovina		12.164.842	11.350.069	10.621.805	9.893.541	9.165.277	8.437.013	7.708.750
2	Kratkotrajna imovina		533.549	553.357	1.062.016	1.125.830	1.204.778	1.298.859	1.723.208
	Zalihe		335.824	335.824	335.824	335.824	335.824	335.824	335.824
	Potraživanja		136.657	136.657	136.657	136.657	136.657	136.657	136.657
	Financijska imovina		61.068	61.068	61.068	61.068	61.068	61.068	61.068
	Novac		0	19.808	528.467	592.281	671.229	765.310	1.189.659
	AKTIVA		**12.698.391**	**11.903.426**	**11.683.820**	**11.019.371**	**10.370.055**	**9.735.873**	**9.431.957**
4	Kapital i rezerve		2.035.904	2.546.646	2.914.988	3.292.082	3.684.309	4.091.670	4.505.413
5	Dugoročne obveze		6.644.313	6.005.328	5.417.380	4.375.837	3.334.294	2.292.751	1.575.093
6	Kratkoročne obveze		493.703	201.903	201.903	201.903	201.903	201.903	201.903
7	Odgođeno plaćanje troškova		3.524.471	3.149.549	3.149.549	3.149.549	3.149.549	3.149.549	3.149.549
	PASIVA		**12.698.391**	**11.903.426**	**11.683.820**	**11.019.371**	**10.370.055**	**9.735.873**	**9.431.957**

4.5 Troškovi provedbe restrukturiranja

U cilju provedbe financijskog restrukturiranja planirano je angažiranje poslovnih konzultanata na izradi plana restrukturiranja i pripreme provedbe predstečajne nagodbe. Ukupni troškovi planiran za pripremu i provedbu svih navedenih aktivnosti procijenjeni su na 100.000 kuna.

U tijeku provedbe preustroja poslovanja kroz period povrata obveza kroz predstečajnu nagodbu planirani su mjesečni operativni troškovi poslovanja od **346.244 kn**, koji uključuju izdatke prema svim dobavljačima i redovne plaće zaposlenih.

4.6 Ocjena učinka restrukturiranja

Kroz plan financijskog i operativnog restrukturiranja omogućiti će se kao glavne vrijednosti zadržavanje 17 radnih mjesta, rješavanje imovine koja nije nužna za nastavak poslovanja, te očuvanje vrijednosti hrvatskih modela brodova koji su dugi niz godina prisutni na tržištu.

Provedba projekta omogućiti će namirenje svih vjerovnika pod jednakim uvjetima otpisa duga, gdje će povoljniji status zadržati samo razlučni i izlučni vjerovnici kojima se omogućava naplata duga u cijelosti.

Jedini vjerovnik koji ima povoljan položaj u slučaju stečaja je HBOR, koji ima razlučno pravo na nekretnini, iako je pitanje da li tržišna vrijednost nekretnine omogućava naplatu duga u cijelosti. Izlučni vjerovnici će također dobiti očekivanu vrijednost kroz isporuku brodova. Svi ostali su u izrazito nepovoljnom položaju, budući da Remia-plast ima izrazito malu vrijednost unovčive kratkoročne imovine, a dugotrajna imovina sadržana u kalupima i modelima brodova će odlaskom u stečaj praktički potpuno izgubiti na vrijednosti. Iz navedenih razloga smatramo da svi vjerovnici bez čvrstog osiguranja odobrenjem otpisa dijela duga stječu ravnopravni položaj, te naplatu iz priljeva nastalih u budućem poslovanju koji su višestruko prihvatljiviji od naplate kroz stečajni postupak.

POTVRDA ZAPRIMANJA OBRASCA

Tip zaprimljenog obrasca: Obrazac JOPPD

OIB: 36864277280

Naziv: REMIA-PLAST D.O.O.

Datum izvješća: 31.12.2019. **Oznaka:** 19365 **Vrsta izvješća:** 1

Identifikator zaprimanja: 806232fe-8c0d-482d-9f89-abe58512461a

Identifikator zaprimljenog obrasca: 2cd32d06-48aa-45ff-8631-a0eaa3b86aa4

Vrijeme zaprimanja: 31.12.2019. 08:48

Potpisnik: MIRZET REŠIĆ , OIB: 05222641061

OBRAZAC JOPPD
- stranica A -

IZVJEŠĆE

o primicima, porezu na dohodak i prirezu te doprinosima za obvezna osiguranja

na dan 31.12.2019

I.	OZNAKA IZVJEŠĆA	19365	II.	VRSTA IZVJEŠĆA	1
III.	PODACI O:		III.1.PODNOSITELJU IZVJEŠĆA		III.2. OBVEZNIKU PLAĆANJA
1.	Naziv/ime i prezime		REMIA-PLAST D.O.O.		
2.	Adresa		ZAGREB, LAVOSLAVA RUŽIČKE 3A 3		
3.	Adresa elektroničke pošte		remia-plast@remia-plast.hr		
4.	OIB		36864277280		
5.	Oznaka podnositelja		1		

IV.1.	BROJ OSOBA ZA KOJE SE PODNOSI IZVJEŠĆE	2	IV.2.	BROJ REDAKA NA POPISU POJEDINAČNIH OBRAČUNA SA STRANICE B	2

V.	PODACI O UKUPNOM IZNOSU OBRAČUNANOG PREDUJMA POREZA NA DOHODAK I PRIREZA POREZU NA DOHODAK	IZNOS
1.	**Ukupan iznos predujma poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po osnovi nesamostalnog rada** (1.1. + 1.2.)	894,91
1.1	Ukupan zbroj stupaca 14.1. i 14.2. sa stranice B pod oznakom stjecatelja primitka/osiguranika (plaća)	894,91
1.2.	Ukupan zbroj stupaca 14.1. i 14.2. sa stranice B pod oznakom stjecatelja primitka/osiguranika (mirovina)	0,00
2.	**Ukupan iznos predujma poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po osnovi dohotka od kapitala**	0,00
3.	**Ukupan iznos predujma poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po osnovi dohotka od imovinskih prava**	0,00
4.	**Ukupan iznos predujma poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po osnovi dohotka od osiguranja**	0,00
5.	**Ukupan iznos predujma poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po osnovi primitka od kojeg se utvrđuje drugi dohodak**	0,00
6.	**Ukupan iznos predujma poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po osnovi dohotka od kamata**	0,00

VI.	PODACI O UKUPNOM IZNOSU OBRAČUNANOG DOPRINOSA	
VI.1.	DOPRINOS ZA MIROVINSKO OSIGURANJE NA TEMELJU GENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	
1.	**Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti po osnovi radnog odnosa**	1.305,00
2.	**Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti po osnovi drugog dohotka**	0,00
3.	**Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti po osnovi poduzetničke plaće**	0,00
4.	**Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti za osiguranike za koje se doprinos uplaćuje prema posebnim propisima**	0,00
5.	**Ukupan iznos posebnog doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti za osobe osigurane u određenim okolnostima**	0,00
6.	**Ukupan iznos dodatnog doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti za staž osiguranja koji se računa s povećanim trajanjem**	0,00
7.	**Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti po onosvi obavljanja samostalne djelatnosti za osobe koje su same za sebe obvezni obračunati doprinose**	
VI.2.	DOPRINOS ZA MIROVINSKO OSIGURANJE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE	
1.	**Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje po osnovi radnog odnosa**	435,00
2.	**Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje po osnovi drugog dohotka**	0,00

3.	Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje po osnovi poduzetničke plaće	0,00
4.	Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje za osiguranike za koje se doprinos uplaćuje prema posebnim propisima	0,00
5.	Ukupan iznos dodatnog doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje za staž osiguranja koji se računa s povećanim trajanjem	0,00
6.	Ukupan iznos doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje po onosvi obavljanja samostalne djelatnosti za osobe koje su same za sebe obvezni obračunati doprinose	
VI.3.	**DOPRINOS ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE**	
1.	Ukupan iznos doprinosa za zdravstveno osiguranje po osnovi radnog odnosa	1.435,50
2.	Ukupan iznos doprinos za zaštitu zdravlja na radu po osnovi radnog odnosa	0,00
3.	Ukupan iznos doprinosa za zdravstveno osiguranje po osnovi poduzetničke plaće	0,00
4.	Ukupan iznos doprinosa za zaštitu zdravlja na radu po osnovi poduzetničke plaće	0,00
5.	Ukupan iznos doprinosa za zdravstveno osiguranje po osnovi drugog dohotka	0,00
6.	Ukupan iznos posebnog doprinosa za korištenje zdravstvene zaštite u inozemstvu	0,00
7.	Ukupan iznos dodatnog doprinosa za zdravstveno osiguranje – za obveznike po osnovi korisnika mirovina	0,00
8.	Ukupan iznos doprinosa za zdravstveno osiguranje - za osiguranike za koje se doprinos uplaćuje prema posebnim propisima	0,00
9.	Ukupan iznos doprinosa za zaštitu zdravlja na radu - za osiguranike za koje se doprinos uplaćuje prema posebnim propisima	0,00
10.	Ukupan iznos posebnog doprinosa za zaštitu zdravlja na radu - za osobe osigurane u određenim okolnostima	0,00
11.	Ukupan iznos doprinosa za zdravstveno osiguranje po osnovi obavljanja samostalne djelatnosti za osobe koje su same za sebe obvezni obračunati doprinose	
12.	Ukupan iznos doprinosa za zaštitu zdravlja na radu po osnovi obavljanja samostalne djelatnosti za osobe koje su same za sebe obvezni obračunati doprinose	
VI.4.	**DOPRINOS ZA ZAPOŠLJAVANJE**	
1.	Ukupan iznos doprinosa za zapošljavanje	0,00
2.	Ukupan iznos posebnog doprinosa za zapošljavanje osoba s invaliditetom	0,00
3.	Ukupan iznos doprinosa za zapošljavanje prema poduzetničkoj plaći	0,00
4.	Ukupan iznos doprinosa za zapošljavanje po osnovi obavljanja samostalne djelatnosti za osobe koje su same za sebe obvezni obračunati doprinose	0,00
VII.	**ISPLAĆENI NEOPOREZIVI PRIMICI**	1.846,72
VIII.	**NAPLAĆENA KAMATA ZA DOPRINOSE ZA MIROVINSKO OSIGURANJE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE**	0,00
IX.	**UKUPAN IZNOS NEOPOREZIVIH PRIMITAKA FIZIČKIH OSOBA - NEREZIDENATA REPUBLIKE HRVATSKE KOJE ISPLAĆUJU NEPROFITNE ORGANIZACIJE DO PROPISANOG IZNOSA**	0,00
X.	**PODACI O NAKNADI UTVRĐENOJ SUKLADNO ODREDBAMA ZAKONA O PROFESIONALNOJ REHABILITACIJI I ZAPOŠLJAVANJU OSOBA S INVALIDITETOM**	
1.	**Broj osoba s invaliditetom koje je obveznik bio dužan zaposliti**	0
2.	**Iznos obračunane naknade**	0,00

IZVJEŠĆE SASTAVIO (IME, PREZIME I POTPIS) GORAN REŠIĆ

POTPIS SLUŽBENIKA PU

POTPIS I PEČAT OVLAŠTENE OSOBE OBVEZNIKA PODNOŠENJA MIRZET REŠIĆ HR05222641061.2.2

DATUM PRIMITKA

I. OIB podnositelja izvješća 36864277280 **II. Oznaka izvješća** 19365 **III. Vrsta izvješća** 1

- stranica B -

IV. Redni broj stranice 1/1

1. Redni broj	2. Šifra općine/grada prebivališta /boravišta	4. OIB stjecatelja/ osiguranika	6.1. Oznaka stjecatelja/ osiguranika	7.1. Obveza dodatnog doprinosa za MO za staž s povećanim trajanjem	8. Oznaka prvog/zadnjeg mjeseca u osiguranju po istoj osnovi	10. Ukupni sati rada prema kojima se radi obračun	10.0. Ukupni neodrađeni sati rada (10.-odrađeni sati rada)	11. Iznos primitka (oporeziv)	12.1. Doprinos za mirovinsko osiguranje	12.3. Doprinos za zdravstveno osiguranje	12.5. Doprinos za zapošljavanje	12.7. Dodatni doprinos za mirovinsko osiguranje za staž osiguranja koji se računa s povećanim trajanjem - II STUP	12.9. Poseban doprinos za zapošljavanje osoba s invaliditetom	13.2. Izdatak - uplaćeni doprinos za mirovinsko osiguranje	13.4. Osobni odbitak	14.1. Iznos obračunanog poreza na dohodak	15.1. Oznaka neoporezivog primitka	16.1. Oznaka načina isplate	17. Obračunani primitak od nesam. rada (plaća)
	3. Šifra općine/grada rada	5. Ime i prezime stjecatelja/ osiguranika	6.2. Oznaka primitka/ obveze doprinosa	7.2. Obveza posebnog doprinosa za poticanje zapošljavanja osoba s invaliditetom	9. Oznaka punog/ nepunog radnog vremena ili rada s polovicom radnog vremena	10.1. Razdoblje obračuna od	10.2. Razdoblje obračuna do	12. Osnovica za obračun doprinosa	12.2. Doprinos za mirovinsko osiguranje - II STUP	12.4. Doprinos za zaštitu zdravlja na radu	12.6. Dodatni doprinos za mirovinsko osig. za staž osiguranja koji se računa s povećanim trajanjem	12.8. Poseban doprinos za korištenje zdravstvene zaštite u inozemstvu	13.1. Izdatak	13.3. Dohodak	13.5. Porezna osnovica	14.2. Iznos obračunanog prireza porezu na dohodak	15.2. Iznos neoporezivog primitka	16.2. Iznos za isplatu	
1	03808	34105928092	5201	0	3	0168	0168	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12	1	0,00
	00000	DESA BRKIĆ	0000	0	0	1.11.2019.	30.11.2019.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.486,72	1.486,72	
2	01333	96505788968	0001	0	3	0168	0008	8.700,00	1.305,00	1.435,50	0,00	0,00	0,00	1.740,00	3.800,00	758,40	19	1	8.700,00	
	01333	GORAN REŠIĆ	0001	0	1	1.11.2019.	30.11.2019.	8.700,00	435,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.960,00	3.160,00	136,51	360,00	6.425,09		

M.P. MIRZET REŠIĆ HR05222641061.2.2

(POTPIS I PEČAT OVLAŠTENE OSOBE OBVEZNIKA PODNOŠENJA)