

**LADA d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju i  
zapošljavanje osoba s invaliditetom**

**Prijedlog plana restrukturiranja  
(2021.-2026.)**



**U Zagrebu, 15.11.2021.**

# SADRŽAJ

## Popis imovine i obveze dužnika

### Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka

<b>1. UVOD</b> .....	5
<b>1.1. Opći podaci</b> .....	6
<b>1.2. Predmet poslovanja</b> .....	7
<b>1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura</b> .....	8
<b>1.4. Analiza zaposlenih</b> .....	8
<b>1.5. Financijsko izvješće na dan 31.08.2021.</b> .....	9
<b>1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka</b> .....	14
<b>1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijeteće nesposobnosti za plaćanje</b> .....	15
<b>1.8. Ukupne obveze društva</b> .....	15
<b>2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA</b> .....	17
<b>3. MJERE FINANIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVOH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b> .....	17
<b>3.1. Izračun finansijskih mjera na manjak likvidnih sredstava</b> .....	21
<b>4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE</b> .....	22
<b>4.1. Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje</b> .....	23
<b>5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA</b> .....	23
<b>6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA</b> .....	25
<b>7. ANALIZA SVIH TRAZNINA PREMA VISINI I VRSTI</b> .....	25
<b>8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU</b> .....	26
<b>9. HRM (Upravljanje ljudskim resursima)</b> .....	29
<b>10. COMPLIANCE (Pravni okvir – usklađenost poslovanja sa propisima)</b> .....	31
<b>11. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA</b> .....	32

### **Popis imovine i obveze dužnika:**

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

- **Ostalo**

1. GFI –POD 31.08.2021.
2. Kartica dobavljača i kupaca na 31.08.2021.
3. Pisma namjere

## **Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka**

Uprava društva LADA d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom, ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internetskim stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

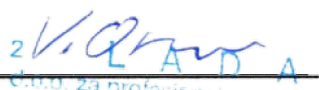
Sve obavijesti i dokumentacija vezane za predstečajni postupak tvrtke LADA d.o.o. bit će javno dostupne na internetskim stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke LADA d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja našeg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

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

U Zagrebu, 15.11.2021.

LADA d.o.o.

Vjekoslav Orešić, direktor

  
Društvo za profesionalnu rehabilitaciju  
i zapošljavanje osoba s invaliditetom  
Zagreb – Badalićeva 23/a

## 1. UVOD

Tvrtka LADA d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom pokreće predstečajni postupak radi nemogućnosti podmirenja dospjelih obveza, prvenstveno obveza prema dobavljačima. Daljnja nelikvidnost imala bi dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovela i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

LADA d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom zakonu (NN 71/15, 104/17) omogućiti nastavak redovnog poslovanja, odnosno proizvodnju visokokvalitetne zaštitne odjeće.

Odgoda plaćanja starih obaveza za vrijeme trajanja postupka te reprogram istih, vratit će tvrtku u stanje likvidnosti, a kroz program operativnog i financijskog restrukturiranja stvorit će se preduvjeti za daljnji održivi nastavak poslovanja nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj pokretanje postupka predstečaja je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je činjenici kako je dužnik LADA d.o.o. i u privremenim blokadama nastavila poslovati. Bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti svoje obveze spram vjerovnika.

Procjenjuje se da bi tvrtka LADA kroz predstečajni postupak podmirila dio svojih obaveza i tako stvorila preduvjete za nastavak održivog poslovanja te očuvanja što većeg broja radnih mjesta. U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenjem predstečajnog postupka realni izgledi za daljnji nastavak poslovanja i podmirenje vjerovnika ne postoje.

U nastavku je izložen Plan financijskog i operativnog restrukturiranja čiju polaznu točku čini analiza aktualnog stanja i povijesnih podataka te organizacija poslovanja. Na bazi provedenih analiza utvrđen je plan budućeg poslovanja. Isti obuhvaća elemente financijskog i operativnog restrukturiranja, a koji su nužni za stabilizaciju novčanih tijekova, uspostavljanje nesmetanog poslovanja, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje veće razine produktivnosti i profitabilnosti poslovanja te racionalnog korištenja resursa.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.08.2021. godine.

## 1.1. Opći podaci

LADA društvo s ograničenom odgovornošću za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom.

OIB: 53038317655

MBS: 080311584

Sjedište: Grad Zagreb, Badalićeva 23a

Godina osnivanja:

- 24.07.1972. upisana LADA proizvođačko, nabavno prodajna i uslužna zadruga, Zagreb, Masarykova ul.8/I. (svezak III ZG, rješenjem Fi- 2083/72)
- 23.02.1993. upisana je promjena oblika organiziranja pretvorbom te glasi „LADA" društvo s ograničenom odgovornošću za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje invalida, Zagreb, Prilaz Baruna Filipovića 21 (rješenje br. Fi 2902/93).
- 20.08.1999. upisano je usklađenje općih akata te odredbama ZTD-a pod MBS 080311584, te glasi LADA društvo s ograničenom odgovornošću za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje invalida, Zagreb, Badalićeva 23/a (rješenje Tt-95/19836).

Temeljeni kapital: 162.000,00 kuna

Osnivači:

- Vesna Federer Budimčić, OIB: 71516337134
- Mirjana Filipović, OIB: 47550834463
- Kristina Topolovec, OIB: 16508111350

Osoba ovlaštena za zastupanje:

- Vjekoslav Orešić, OIB: 82295909848

Broj zaposlenih na dan 31.08.2021.: 23 zaposlenika

Broj zaposlenih na 31.10.2021.: 16 zaposlenika

## 1.2. Predmet poslovanja

17.4	Proizv. got. tekstil. proizvoda (osim odjeće)
17.5	Proizvodnja ostalih tekstilnih proizvoda
18.2	Proizvodnja ostale odjeće i odjevnih predmeta
36.50	Proizvodnja igara i igračkaka
36.63	Ostali raznovrsni proizvodi, d. n.
51	Trgovina na veliko i posredovanje u trgovini, osim trgovine motornim vozilima i motociklima
52.1	Trgovina na malo u nespecijaliziranim prod.
52.2	Trg. na malo živežnim nam. u spec. prod.
52.33	Trg. na malo kozmetičkim i toaletnim proizv.
52.41	Trgovina na malo tekstilom
52.42	Trgovina na malo odjevnim predmetima
52.43	Trgovina na malo obućom i kožnim proizvodima
52.45	Trgovina na malo električnim aparatima za kućanstvo, radiouređajima i TV uređajima
52.47	Trgovina na malo knjigama i papirnatom robom, novinama, časopisima i pišaćim priborom
52.48.1	Trg. na malo uredskom opremom i računalima
52.48.2	Trgovina na malo satovima
52.48.3	Trgovina na malo sportskom opremom
52.48.4	Trgovina na malo igrama i igračkama
52.48.5	Trgovina na malo cvijećem
52.6	Trgovina na malo izvan prodavaonica
52.7	Popravak predmeta za osobnu uporabu i kuć.
71.40	Iznajm. predmeta za os. uporabu i kuć., d. n.
*	profesionalna rehabilitacija i zapošljavanje invalida
*	usluge izrade, dorade i prerade predmeta od svih vrsta tekstila po posebnoj želji korisnika
*	usluge u vanjskotrgovinskom prometu
*	zastupanje i posredovanje u prometu robe i usluga
*	zastupanje stranih tvrtki
*	djelatnost organizacije sajma, izložbi
*	djelatnost unutrašnjih dekoratera
*	modno dizajniranje tkanina, odjeće, obuće, nakita i druge unutrašnje dekoracije, ostalih modnih proizvoda kao i drugih proizvoda za osobnu potrošnju
*	usluge dorade, izrade i prerade suvenira i ukrasnih predmeta od svih vrsta materijala po posebnoj želji korisnika
74.13	Istraživanje tržišta i ispitivanje javnoga mnijenja
74.14	Savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
*	računovodstveni, knjigovodstveni poslovi i porezno savjetovanje
*	profesionalna rehabilitacija i zapošljavanje osoba s invaliditetom

### 1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Vjekoslav Orešić, direktor, koji tvrtku zastupa samostalno i pojedinačno, od 07.10.2021. godine. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka LADA d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom je u privatnom vlasništvu:

- Vesne Federer Budimčić - 40%
- Mirjane Filipović - 30%
- Kristine Topolovec - 30%

### 1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka LADA je prije početka pokretanja postupka predstečaja, na dan 31.08.2021. godine, imala 23 zaposlenih, a na 31.10.2021. ostala je na njih 16 (od kojih je 10 osoba s invaliditetom). U tom razdoblju tvrtka nije otpuštala radnike niti će ih otpuštati tijekom postupka predstečaja.

Tablica 1.: Struktura broja zaposlenih

	31.08.2021.	31.10.2021.
<b>Radnici s invaliditetom</b>	12	10
<b>Radnici bez statusa invaliditeta</b>	11	6
<b>Ukupno</b>	<b>23</b>	<b>16</b>
<b>Struktura radnika prema dobi</b>	<b>31.08.2021.</b>	<b>31.10.2021.</b>
<b>18-24</b>	1	1
<b>25-30</b>	4	3
<b>31-54</b>	15	10
<b>55-64</b>	3	2
<b>Ukupno</b>	<b>23</b>	<b>16</b>
	<b>31.08.2021.</b>	<b>31.10.2021.</b>
<b>Žene - osobe s invaliditetom</b>	11	9
<b>Muškarci - osobe s invaliditetom</b>	1	1
<b>Ukupno</b>	<b>12</b>	<b>10</b>
<b>Struktura radnika s invaliditetom prema dobi</b>	<b>31.08.2021.</b>	<b>31.10.2021.</b>
<b>18-24</b>	1	1
<b>25-30</b>	2	2
<b>31-54</b>	7	5
<b>55-64</b>	2	2
<b>Ukupno</b>	<b>12</b>	<b>10</b>
<b>Struktura radnika s invaliditetom prema vrsti invaliditeta</b>	<b>31.08.2021.</b>	<b>31.10.2021.</b>
<b>Intelektualno oštećenje</b>	6	4
<b>Oštećenje sluha</b>	2	2
<b>Tjelesno oštećenje</b>	3	3
<b>Više oštećenje</b>	1	1
<b>Ukupno</b>	<b>12</b>	<b>10</b>
<b>Prosječna plaća</b>	<b>Mjesečno</b>	<b>Godišnje</b>
Prosječni <b>bruto</b> na temelju zaposlenih	<b>6.395,00 kn</b>	<b>76.740,00 kn</b>
Prosječni <b>neto</b> na temelju zaposlenih	<b>4.719,00 kn</b>	<b>56.628,00 kn</b>



Sistematizacija radnih mjesta prema Pravilniku od 03.10.2016., sa zadnjim izmjenama iz 2018. godine, prikazana je organigramom:



### 1.5. Financijsko izvješće na dan 31.08.2021.

#### ➤ Bilanca na dan 31.08.2021.

Bilanca na dan 31.08.2021. pokazuje kako potraživanja tvrtke iznose ukupno 91.273,00 kn, dok obveze iznose 2.678.530,00 kn. Tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 789.388,00 kn. Dug za prioritetne tražbine iznosi, na dan 31.08.2021., 466.909,16 kn, a na dan 31.10.2021. sveukupno 662.287,03 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.08.2021., dok su podaci za 2020. iskazani na dan 31.12.2020.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
<b>BILANCA</b> stanje na dan 31.08.2021.									<b>Obrazac POD-BIL</b>

Obveznik: 53038317655; LADA d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>	<b>2</b>	<b>1.082.802</b>	<b>789.388</b>
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>			
3. Goodwill	<b>006</b>			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>			
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>	<b>2</b>	<b>1.082.802</b>	<b>789.388</b>
1. Zemljište	<b>011</b>			
2. Građevinski objekti	<b>012</b>			
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>	<b>2</b>	778.072	564.962
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>	<b>2</b>	304.730	224.426
5. Biološka imovina	<b>015</b>			

6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>	1	1.767.980	1.061.880
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>	1	616.754	846.222
1. Sirovine i materijal	039	1	240.208	244.073
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041	1	366.786	595.851
4. Trgovačka roba	042	1	9.760	6.298
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>	3	906.399	91.273
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	3	654.503	36.609
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	3	17.328	4.957
6. Ostala potraživanja	052	3	234.568	49.707
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>	5	120.000	120.000
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	5	120.000	120.000
9. Ostala financijska imovina	062			
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		124.827	4.385
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>	4	993.433	993.433
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		3.844.215	2.844.701
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>			

<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>	<b>6</b>	<b>163.269</b>	<b>-635.744</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>	<b>6</b>	162.000	162.000
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>			
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		0	0
1. Zakonske rezerve	<b>071</b>			
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>072</b>			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>073</b>			
4. Statutarne rezerve	<b>074</b>			
5. Ostale rezerve	<b>075</b>			
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	<b>076</b>			
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>077</b>		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	<b>078</b>			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	<b>079</b>			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	<b>080</b>			
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>081</b>	<b>6</b>	0	1.269
1. Zadržana dobit	<b>082</b>	<b>6</b>		1.269
2. Preneseni gubitak	<b>083</b>			
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>084</b>	<b>6</b>	1.269	-799.013
1. Dobit poslovne godine	<b>085</b>	<b>6</b>	1.269	
2. Gubitak poslovne godine	<b>086</b>			799.013
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	<b>087</b>			
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>088</b>		0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	<b>089</b>			
2. Rezerviranja za porezne obveze	<b>090</b>			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	<b>091</b>			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	<b>092</b>			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	<b>093</b>			
6. Druga rezerviranja	<b>094</b>			
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>095</b>		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>096</b>			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>097</b>			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>098</b>			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>099</b>			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>100</b>			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>101</b>			
7. Obveze za predujmove	<b>102</b>			
8. Obveze prema dobavljačima	<b>103</b>			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>104</b>			
10. Ostale dugoročne obveze	<b>105</b>			
11. Odgođena porezna obveza	<b>106</b>			
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>107</b>	<b>7</b>	2.600.624	2.678.530
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	<b>108</b>			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	<b>109</b>			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>110</b>			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>111</b>			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	<b>112</b>	<b>7</b>	10.000	156.020
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	<b>113</b>			
7. Obveze za predujmove	<b>114</b>			
8. Obveze prema dobavljačima	<b>115</b>	<b>7</b>	2.314.760	1.887.682
9. Obveze po vrijednosnim papirima	<b>116</b>			
10. Obveze prema zaposlenicima	<b>117</b>	<b>7</b>	132.281	373.620
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	<b>118</b>	<b>7</b>	139.813	261.208
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	<b>119</b>			

13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121	7	3.770	
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>	<b>14</b>	1.080.322	801.915
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>		<b>3.844.215</b>	<b>2.844.701</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>			

➤ **Račun dobiti i gubitka na dan 31.08.2021.**

Rezultati poslovanja tvrtke LADA d.o.o. nalaze se u računu dobiti i gubitka na dan 31.08.2021., dok su podaci za 2020. iskazani na dan 31.12.2020.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
<b>RAČUN DOBITI I GUBITKA</b> za razdoblje 01.01.2021. do 31.08.2021.									<b>Obrazac POD-RDG</b>

Obveznik: 53038317655; LADA d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>	<b>8</b>	<b>7.131.412</b>	<b>1.807.268</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127	8	4.823.966	1.222.832
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128	8		
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130	8	2.307.446	584.436
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		<b>7.179.093</b>	<b>2.589.951</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132	10	-48.014	-229.065
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	10	4.110.513	954.939
a) Troškovi sirovina i materijala	134	10	385.841	212.461
b) Troškovi prodane robe	135	10	1.849.988	621.522
c) Ostali vanjski troškovi	136	10	1.874.684	120.956
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		2.514.144	1.507.103
a) Neto plaće i nadnice	138	11	1.546.431	945.701
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	11	611.632	347.950
c) Doprinosi na plaće	140	11	356.081	213.452
4. Amortizacija	141	11	455.135	279.018
5. Ostali troškovi	142	11	147.315	77.956
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>	<b>9</b>	<b>52.334</b>	<b>6.580</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			

5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161	9	40.830	42
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164	9	11.504	6.538
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>	<b>12</b>	<b>3.384</b>	<b>22.910</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	12	324	2.498
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	12	341	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172	12	2.719	20.412
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>		<b>7.183.746</b>	<b>1.813.848</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>		<b>7.182.477</b>	<b>2.612.861</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>	<b>13</b>	<b>1.269</b>	<b>-799.013</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	13	1.269	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	799.013
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>	<b>13</b>		
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>	<b>13</b>	<b>1.269</b>	<b>-799.013</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		1.269	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	799.013
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>			
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)</b>	<b>203</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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 ne vlasničke promjene kapitala	211			
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)</b>	<b>213</b>		0	0
<b>V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)</b>	<b>214</b>		0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
<b>VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)</b>	<b>215</b>		0	0
<b>1. Pripisana imateljima kapitala matice</b>	<b>216</b>			
<b>2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu</b>	<b>217</b>			

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

Tvrtka LADA d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom bavi se proizvodnjom visokokvalitetne zaštitne odjeće u građevinarstvu, farmaciji, turizmu te ostalim sektorima koji zahtijevaju zaštitnu opremu i zadovoljavanje zakonskih normi zaštite radnika. Tijekom višegodišnjeg poslovanja tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente za koje proizvodi širok spektar različitih artikala (kombinezona, kuta i radne odjeće) koji se izrađuju u manjim serijama te su djelomično ručno obrađeni. Tvrtka je godinama unaprijeđivala proizvodnju i nabavljala novu vrhunsku tehnologiju, a svoje djelatnike educirala za posebne vještine unutar proizvodnog programa – sve u svrhu poboljšanja izrade proizvoda visoke kvalitete. LADA posluje na konceptu socijalnoga poduzetništva, a takvo poslovanje promišlja i djeluje unutar socijalne inkluzivnosti i ekološke odgovornosti. Djelatnici tvrtke većinom spadaju u jednu ili više ranjivih društvenih skupina (osobe s invaliditetom, žene, mlade osobe bez radnoga iskustva ili osobe starije dobi) čije su mogućnosti za zaposlenje limitirane ili gotovo nikakve. Moto tvrtke LADA d.o.o. je pružanje jednakih šansa za sve. Transparentna proizvodnja i dobar dizajn dobitna su kombinacija za proizvode velike dodane vrijednosti. Tvrtka smatra kako je inovativna ekonomija budućnosti upravo ona koja odgovorno prilazi i rješava etičke i ekološke probleme svoga poslovanja. Neki rezultati dolaze sporije, ali imaju dobit, kako za pojedinca tako i za širu društvenu zajednicu. Svi djelatnici Lade sudjeluju i doprinose uspješnoj budućnosti.

Glavni cilj pokretanja postupka predstečaja je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri. Odgoda plaćanja starih obaveza za vrijeme trajanja postupka te reprogram istih, vratit će tvrtku u stanje likvidnosti, a kroz program operativnog i financijskog restrukturiranja stvorit će se preduvjeti za nastavak održivog poslovanja nakon završetka predstečajnog postupka. Tvrtka u trenutnim uvjetima nelikvidnosti i nesolventnosti nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Unatoč tome, nastoji ići u korak s vremenom i oslušivati želje i potrebe tržišta. Poduzima sve moguće mjere kako bi povećala promet, vratila dugove i nastavila s poslovanjem.

Tvrtka LADA d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće nesposobnosti za plaćanje.

### 1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijeteće nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da LADA d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka LADA d.o.o. pokreće predstečajni postupak.

Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

### 1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva LADA d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom na dan 31.08.2021. prikazane su kako slijedi:

#### a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

Tablica 2.: Neosigurani vjerovnici - ukupno

RB.	Naziv vjerovnika	OIB	Adresa vjerovnika	Iznos obveze	Struktura
1	URIHO - ustanova za profesionalnu rehabilitaciju	77931216562	Av. Marina Držića 1, Zagreb	1.378.830,84 kn	73,84%
2	O2 d.o.o.	85717529894	Savica 1 133, Zagreb	90.036,66 kn	4,82%
3	Diners ERSTE CARD CLUB	85941596441	Praška 5, Zagreb	47.824,70 kn	2,56%
4	MASTEX d.o.o.	96650058387	Jurja Denzlera 37, Zagreb	45.360,35 kn	2,43%
5	RADIS d.o.o.	05947570395	Luje Naletilić 10, Zagreb	33.317,80 kn	1,78%
6	Odvjetnik NINO RAŠIĆ	18881309532	Marjanovićeve prilaz 13, Zagreb	32.500,00 kn	1,74%
7	Zagreb Inženjering d.o.o.o.	90258647818	Krapanjska 12, 10000 Zagreb	26.015,00 kn	1,39%
8	LATEKS d.o.o.	15590766668	V. Nazora 17, Šenkovec	25.906,25 kn	1,39%
9	KOPITARNA ZAGREB d.o.o.	25843074154	Av. V. Holjevca 23	22.940,79 kn	1,23%
10	Grad Zagreb - Gradski ured za imovinsko pravne poslove	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, Zagreb	20.250,29 kn	1,08%
11	IMPERITO d.o.o.	90979617408	Susedsko polje 47, Zagreb	15.827,50 kn	0,85%
12	DINSAR d.o.o.	09523156933	Strmečka cesta 84, Zagreb	14.047,00 kn	0,75%
13	Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.	03744272526	Savska cesta 1, Zagreb	13.416,68 kn	0,72%
14	LORCA d.o.o.	03811372578	Šenoina 23, Zagreb	10.500,00 kn	0,56%
15	HELANIDA j.d.o.o.	39322612163	Radnička cesta 80, Zagreb	8.522,50 kn	0,46%
16	JEZERINAC, obrt za proizvodnju i trgovinu	47952786731	Hrnetić 22, Karlovac	7.500,00 kn	0,40%
17	EKO PLAMEN ŠTIMAC	60384488368	I.G.Kovačića 19, Dugo Selo	7.437,50 kn	0,40%
18	KOM- TRADE d.o.o.	65743247826	Zdenačka 90, Prigorje Brdovečko	7.143,75 kn	0,38%
19	ALFA- KONSTRUKT	31882176629	Sokolska 65, Zagreb	6.996,99 kn	0,37%
20	SGS Adriatica d.o.o.	69359376226	Karlovačka cesta 4, Zagreb	6.566,01 kn	0,35%
21	Grad Zagreb - Gradski ured za prostorno uređenje, izgradnju	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, Zagreb	6.111,99 kn	0,33%
22	HEP ELEKTRA - operater distribucijskog sustava d.o.o.	43965974818	Gundulićeva 32, Zagreb	5.773,40 kn	0,31%
23	ZAGREBINSPEKT d.o.o.	82752153530	Draškovićeve 29, Zagreb	4.443,78 kn	0,24%
24	KIMATEKS d.o.o.	99459456097	Kostanjek 12, Zagreb	4.193,75 kn	0,22%
25	GRADSKA PLINARA ZAGREB - OPSKRBA	74364571096	Radnička cesta 1, Zagreb	3.924,34 kn	0,21%
26	HRVATSKI TELEKOM d.d	81793146560	Radnička cesta 21, Zagreb	3.713,24 kn	0,20%
27	ZLATNA NIT d.o.o.	76346065558	Lj. Gaja 3, Slatina	3.340,01 kn	0,18%
28	HIR d.o.o.	23752669258	Nehruov trg 30, Zagreb	2.847,19 kn	0,15%
29	DPD CROATIA	87109117191	Franje Lučića 23, zagreb	2.604,72 kn	0,14%
30	VODOOPSKRBA i ODVODNJA d.o.o.	83416546499	Folnegovićeve 1, Zagreb	1.868,15 kn	0,10%
31	4th Dimension d.o.o.	20706921230	Dane Duića 5, Zagreb	1.817,29 kn	0,10%
32	Wurth-Hrvatska d.o.o.	52641439848	Franje Lučića 32, Zagreb	1.699,13 kn	0,09%
33	KEMOBOJA - DUBRAVA d.o.o.	64021574271	Avenija Dubrava 37, Zagreb	1.213,60 kn	0,06%
34	IOM MIKUŠ j.d.o.o.	44644035036	Brezarić 9A, Krašić	1.031,25 kn	0,06%
35	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o.	42889250808	Ilica 412a, Zagreb	595,00 kn	0,03%
36	Zagrebački Holding d.o.o	85584865987	Radnička cesta 82, Zagreb	566,22 kn	0,03%
27	Super 74 d.o.o.	96723416693	Karažnik 18a, Zagreb	401,00 kn	0,02%
38	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ul. Grada Vukovara 70, Zagreb	250,00 kn	0,01%
39	PROFIN d.o.o.	56382365450	Malešnica 3/8, Zagreb	49,36 kn	0,00%
40	MARIJA MODNA ODJEĆA	79181761252	Donji Macelj 95 b, Đurmanec	20,82 kn	0,00%
	<b>Ukupno</b>			<b>1.867.404,85 kn</b>	<b>100,00%</b>

b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku

Tablica 3.: Prioritetne tražbine na 31.08.2021.

RB.	Ime i prezime zaposlenika	OIB	Iznos obveze
1	Antonić Marijana	68324931115	13.499,99 kn
2	Bogojević Sanja	02508198554	12.765,00 kn
3	Boščić Dijana	75706619187	- kn
4	Crnković Nevenka	47496259050	12.765,00 kn
5	Federer-Budimčić Vesna	71516337134	44.497,49 kn
6	Ferenda Biljana	52277999440	12.765,01 kn
7	Filipović Mirjana	47550834463	68.370,00 kn
8	Hartman Kristina	98900854104	12.222,21 kn
9	Horvat Marija	35828591382	12.068,18 kn
10	Jurenić Snježana	71596959198	12.765,00 kn
11	Kadojić Andreja	63404184312	15.677,44 kn
12	Kovačić Jasminka	51406233438	16.800,00 kn
13	Krleža Nikola	02035412464	12.645,07 kn
14	Merdanović Jasmina	67274456479	12.765,00 kn
15	Milić Đurđa	30204198627	12.765,00 kn
16	Orešić Vjekoslav	82295909848	18.150,00 kn
17	Petrović Dragica	93509827839	18.750,00 kn
18	Stojić Tihomir	18824411716	27.000,00 kn
19	Šoljić Marijana	53606272531	24.504,00 kn
20	Topolovec Kristina	16508111350	19.499,99 kn
21	Višnić Božica	57451059820	30.309,16 kn
22	Vlahović Sara	11631294353	12.765,00 kn
23	Vukadin Davorka	22485319878	43.560,62 kn
	<b>Ukupno</b>		<b>466.909,16 kn</b>

\* Plaća za 06-07-08

Tablica 4.: Prioritetne tražbine na 31.10.2021.

RB	Ime i prezime zaposlenika	OIB	Iznos obveze
1	Antonić Marijana	68324931115	16.399,99 kn
2	Bogojević Sanja	02508198554	21.275,00 kn
3	Boščić Dijana	75706619187	- kn
4	Crnković Nevenka	47496259050	15.065,00 kn
5	Federer-Budimčić Vesna	71516337134	44.497,49 kn
6	Ferenda Biljana	52277999440	18.220,01 kn
7	Filipović Mirjana	47550834463	79.770,00 kn
8	Hartman Kristina	98900854104	19.894,49 kn
9	Horvat Marija	35828591382	19.431,82 kn
10	Jurenić Snježana	71596959198	17.020,00 kn
11	Kadojić Andreja	63404184312	27.877,42 kn
12	Kovačić Jasminka	51406233438	28.000,00 kn
13	Krleža Nikola	02035412464	21.155,07 kn
14	Merdanović Jasmina	67274456479	21.275,00 kn
15	Milić Đurđa	30204198627	21.275,00 kn
16	Orešić Vjekoslav	82295909848	30.250,00 kn
17	Petrović Dragica	93509827839	31.250,00 kn
18	Stojić Tihomir	18824411716	32.000,00 kn
19	Šoljić Marijana	53606272531	40.840,00 kn
20	Topolovec Kristina	16508111350	32.499,97 kn
21	Višnić Božica	57451059820	37.809,16 kn
22	Vlahović Sara	11631294353	21.275,00 kn
23	Vukadin Davorka	22485319878	65.206,61 kn
	<b>Ukupno</b>		<b>662.287,03 kn</b>

\* Plaća za 06-07-08-09-10



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

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.08.2021. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -1.616.650,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

**Tablica 5.: Manjak likvidnih sredstava**

POZICIJA	IZNOS
1. Sirovine i materijal	244,073
2. Gotovi proizvodi	595,851
3. Trgovačka roba	6,298
4. Potraživanja od kupaca	36,609
5. Potraživanja od države i drugih institucija	4,957
6. Ostala potraživanja	49,707
7. Dani zajmovi, depoziti i slično	120,000
8. Novac u banci i blagajni	4,385
<b>Ukupno likvidna imovina:</b>	<b>1,061,880.00</b>
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	156,020
2. Obveze prema dobavljačima	1,887,682
3. Obveze prema zaposlenicima	373,620
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	261,208
<b>Ukupno obveze:</b>	<b>2,678,530.00</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>-1,616,650.00</b>

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

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u grupama A i B prema tablici u nastavku:

**Tablica 6.: Vjerovnici po grupama**

Skupina	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS (%)	OTPIS (kn)	Saldo za otplatu	Kamatna stopa	Poček otplate	Rok otplate
<b>A</b>	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	1.867.404,85	73,82%	70% ukupne tražbine	1.307.183,39	560.221,46	-	12 mjeseci	60 mjeseci
<b>B</b>	Vjerovnici s osiguranim tražbinama	-	-	-	0	-	-	-	-
<b>C</b>	Razlučni vjerovnici	-	-	-	0	-	-	-	-
<b>E</b>	Izlučni vjerovnici	-	-	-	0	-	-	-	-
<b>D</b>	Prioritetne tražbine	662.287,03	26,18%	-	0	662.287,03	-	-	-
	<b>Ukupne obveze Društva</b>	<b>2.529.691,88</b>	<b>100,00%</b>	-	<b>1.307.183,39</b>	<b>1.222.508,49</b>	-	-	-

\*D - Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritarno. Tražbine prema zaposlenicima iskazane su sa 31.10.2021.

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu** – za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 60 jednakih mjesečnih anuiteta, uz poček od 12 mjeseci, bez kamata.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu** – nema.
- **Razlučnih vjerovnika** – nema.
- **Izlučnih vjerovnika** – nema.
- **Prioritetne tražbine** – Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritarno.

U svrhu financijskog restrukturiranja društva potrebno je poduzeti određene mjere financijskog restrukturiranja, sukladno prijedlogu predstečajnog postupka. Tako će tvrtka LADA stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na reprogram obveza prema dobavljačima.

#### **Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:**

Dug prema grupi **neosigurani vjerovnici** na dan 31.08.2021. godine iznosi 1.867.404,85 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatit će se kroz 60 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu, svakog 15-tog u mjesecu.

**Tablica 7.: Neosigurani vjerovnici**

RB	Naziv vjerovnika	OIB	Adresa vjerovnika	Iznos obveze	Otpis	Preostalo za otplatu	Anuitet	Struktura
1	<b>URIHO - ustanova za profesionalnu rehabilitaciju</b>	77931216562	Av. Marina Držića 1, Zagreb	1.378.830,84 kn	965.181,59 kn	413.649,25 kn	6.894,15 kn	73,837%
2	<b>O2 d.o.o.</b>	85717529894	Savica I 133, Zagreb	90.036,66 kn	63.025,66 kn	27.011,00 kn	450,18 kn	4,821%
3	<b>Diners ERSTE CARD CLUB</b>	85941596441	Praška 5, Zagreb	47.824,70 kn	33.477,29 kn	14.347,41 kn	239,12 kn	2,561%
4	<b>MASTEX d.o.o.</b>	96650058387	Jurja Denzlera 37, Zagreb	45.360,35 kn	31.752,25 kn	13.608,11 kn	226,80 kn	2,429%
5	<b>RADIS d.o.o.</b>	05947570395	Luje Naletilić 10, Zagreba	33.317,80 kn	23.322,46 kn	9.995,34 kn	166,59 kn	1,784%
6	<b>Odvjetnik NINO RAŠIĆ</b>	18881309532	Marjanovićeve prilaz 13, Zagreb	32.500,00 kn	22.750,00 kn	9.750,00 kn	162,50 kn	1,740%
7	<b>Zagreb Inžjering d.o.o.o.</b>	90258647818	Krapanjska 12, 10000 Zagreb	26.015,00 kn	18.210,50 kn	7.804,50 kn	130,08 kn	1,393%
8	<b>LATEKS d.o.o.</b>	15590766668	V.Nazora 17, Šenkovec	25.906,25 kn	18.134,38 kn	7.771,88 kn	129,53 kn	1,387%
9	<b>KOPITARNA ZAGREB d.o.o.</b>	25843074154	Av. V. Holjevca 23	22.940,79 kn	16.058,55 kn	6.882,24 kn	114,70 kn	1,228%
10	<b>Grad Zagreb - Gradski ured za imovinsko pravne poslove</b>	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, Zagreb	20.250,29 kn	14.175,20 kn	6.075,09 kn	101,25 kn	1,084%
11	<b>IMPERITO d.o.o.</b>	90979617408	Susedsko polje 47, Zagreb	15.827,50 kn	11.079,25 kn	4.748,25 kn	79,14 kn	0,848%
12	<b>DINSAR d.o.o.</b>	09523156933	Stremečka cesta 84, Zagreb	14.047,00 kn	9.832,90 kn	4.214,10 kn	70,24 kn	0,752%
13	<b>Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.</b>	03744272526	Savska cesta 1, Zagreb	13.416,68 kn	9.391,68 kn	4.025,00 kn	67,08 kn	0,718%
14	<b>LORCA d.o.o.</b>	03811372578	Šenoina 23, Zagreb	10.500,00 kn	7.350,00 kn	3.150,00 kn	52,50 kn	0,562%
15	<b>HELANIDA j.d.o.o.</b>	39322612163	Radnička cesta 80, Zagreb	8.522,50 kn	5.965,75 kn	2.556,75 kn	42,61 kn	0,456%
16	<b>JEZERINAC, obrt za proizvodnju i trgovinu</b>	47952786731	Hrnetić 22, Karlovac	7.500,00 kn	5.250,00 kn	2.250,00 kn	37,50 kn	0,402%

17	<b>EKO PLAMEN ŠTIMAC</b>	60384488368	I.G.Kovačića 19, Dugo Selo	7.437,50 kn	5.206,25 kn	2.231,25 kn	37,19 kn	0,398%
18	<b>KOM- TRADE d.o.o.</b>	65743247826	Zdenačka 90, Prigorje Brdovečko	7.143,75 kn	5.000,63 kn	2.143,13 kn	35,72 kn	0,383%
19	<b>ALFA- KONSTRUKT</b>	31882176629	Sokolska 65, Zagreb	6.996,99 kn	4.897,89 kn	2.099,10 kn	34,98 kn	0,375%
20	<b>SGS Adriatica d.o.o.</b>	69359376226	Karlovačka cesta 4, Zagreb	6.566,01 kn	4.596,21 kn	1.969,80 kn	32,83 kn	0,352%
21	<b>Grad Zagreb - Gradski ured za prostorno uređenje, izgradnju</b>	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, Zagreb	6.111,99 kn	4.278,39 kn	1.833,60 kn	30,56 kn	0,327%
22	<b>HEP ELEKTRA - operater distribucijskog sustava d.o.o.</b>	43965974818	Gundulićeva 32, Zagreb	5.773,40 kn	4.041,38 kn	1.732,02 kn	28,87 kn	0,309%
23	<b>ZAGREBINSPEKT d.o.o.</b>	82752153530	Draškovićeva 29, Zagreb	4.443,78 kn	3.110,65 kn	1.333,13 kn	22,22 kn	0,238%
24	<b>KIMATEKS d.o.o.</b>	99459456097	Kostanjek 12, Zagreb	4.193,75 kn	2.935,63 kn	1.258,13 kn	20,97 kn	0,225%
25	<b>GRADSKA PLINARA ZAGREB - OPSKRBA</b>	74364571096	Radnička cesta 1, Zagreb	3.924,34 kn	2.747,04 kn	1.177,30 kn	19,62 kn	0,210%
26	<b>HRVATSKI TELEKOM d.d</b>	81793146560	Radnička cesta 21, Zagreb	3.713,24 kn	2.599,27 kn	1.113,97 kn	18,57 kn	0,199%
27	<b>ZLATNA NIT d.o.o.</b>	76346065558	Lj.Gaja 3, Slatina	3.340,01 kn	2.338,01 kn	1.002,00 kn	16,70 kn	0,179%
28	<b>HIR d.o.o.</b>	23752669258	Nehrrov trg 30, Zagreb	2.847,19 kn	1.993,03 kn	854,16 kn	14,24 kn	0,152%
29	<b>DPD CROATIA</b>	87109117191	Franje Lučića 23, zagreb	2.604,72 kn	1.823,30 kn	781,42 kn	13,02 kn	0,139%
30	<b>VODOOPSKRBA i ODVODNJA d.o.o.</b>	83416546499	Folnegovićeve 1, Zagreb	1.868,15 kn	1.307,71 kn	560,45 kn	9,34 kn	0,100%
31	<b>4th Dimension d.o.o.</b>	20706921230	Dane Duića 5, Zagreb	1.817,29 kn	1.272,10 kn	545,19 kn	9,09 kn	0,097%
32	<b>Wurth-Hrvatska d.o.o.</b>	52641439848	Franje Lučića 32, Zagreb	1.699,13 kn	1.189,39 kn	509,74 kn	8,50 kn	0,091%
33	<b>KEMOBOJA - DUBRAVA d.o.o.</b>	64021574271	Avenija Dubrava 37, Zagreb	1.213,60 kn	849,52 kn	364,08 kn	6,07 kn	0,065%
34	<b>IOM MIKUŠ j.d.o.o.</b>	44644035036	Brezarić 9A, Krašić	1.031,25 kn	721,88 kn	309,38 kn	5,16 kn	0,055%
35	<b>Elektronički računi d.o.o.</b>	42889250808	Ilica 412a, Zagreb	595,00 kn	416,50 kn	178,50 kn	2,98 kn	0,032%
36	<b>Zagrebački Holding d.o.o</b>	85584865987	Radnička cesta 82, Zagreb	566,22 kn	396,35 kn	169,87 kn	2,83 kn	0,030%
37	<b>Super 74 d.o.o.</b>	96723416693	Karažnik 18a, Zagreb	401,00 kn	280,70 kn	120,30 kn	2,01 kn	0,021%
38	<b>FINANCIJSKA AGENCIJA</b>	85821130368	Ul. Grada Vukovara 70, Zagreb	250,00 kn	175,00 kn	75,00 kn	1,25 kn	0,013%
39	<b>PROFIN d.o.o.</b>	56382365450	Malešnica 3/8, Zagreb	49,36 kn	34,55 kn	14,81 kn	0,25 kn	0,003%
40	<b>MARIJA MODNA ODJEĆA</b>	79181761252	Donji Macelj 95 b, Đurmanec	20,82 kn	14,57 kn	6,25 kn	0,10 kn	0,001%
<b>Ukupno</b>				<b>1.867.404,85 kn</b>	<b>1.307.183,39 kn</b>	<b>560.221,46 kn</b>	<b>9.337,02</b>	<b>100%</b>

- **Razlučni vjerovnici** – navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju različno pravo. LADA d.o.o. nema razlučnih vjerovnika.
- **Izlučni vjerovnici** – navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku. LADA d.o.o. nema izlučnih vjerovnika.
- **Prioritetne tražbine** – tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupku i iste će se prioritetno namiriti.

Tablica 8.: Neisplaćene plaće zaposlenicima za razdoblje lipanj-kolovoz 2021. (stanje na 31.08.2021.)

RB	Ime i prezime zaposlenika	OIB	Iznos obveze
1	Antonić Marijana	68324931115	13.499,99 kn
2	Bogojević Sanja	02508198554	12.765,00 kn
3	Boščić Dijana	75706619187	- kn
4	Crnković Nevenka	47496259050	12.765,00 kn
5	Federer-Budimčić Vesna	71516337134	44.497,49 kn
6	Ferenda Biljana	52277999440	12.765,01 kn
7	Filipović Mirjana	47550834463	68.370,00 kn

8	Hartman Kristina	98900854104	12.222,21 kn
9	Horvat Marija	35828591382	12.068,18 kn
10	Jurenić Snježana	71596959198	12.765,00 kn
11	Kadojić Andreja	63404184312	15.677,44 kn
12	Kovačić Jasminka	51406233438	16.800,00 kn
13	Krleža Nikola	02035412464	12.645,07 kn
14	Merdanović Jasmina	67274456479	12.765,00 kn
15	Milić Đurđa	30204198627	12.765,00 kn
16	Orešić Vjekoslav	82295909848	18.150,00 kn
17	Petrović Dragica	93509827839	18.750,00 kn
18	Stojić Tihomir	18824411716	27.000,00 kn
19	Šoljić Marijana	53606272531	24.504,00 kn
20	Topolovec Kristina	16508111350	19.499,99 kn
21	Višnić Božica	57451059820	30.309,16 kn
22	Vlahović Sara	11631294353	12.765,00 kn
23	Vukadin Davorka	22485319878	43.560,62 kn
<b>Ukupno</b>			<b>466.909,16 kn</b>

**Tablica 9.: Neisplaćene plaće zaposlenicima za razdoblje lipanj-listopad 2021. (stanje na 31.10.2021.)**

RB	Ime i prezime zaposlenika	OIB	Iznos obveze
1	Antonić Marijana	68324931115	16.399,99 kn
2	Bogojević Sanja	02508198554	21.275,00 kn
3	Boščić Dijana	75706619187	- kn
4	Crnković Nevenka	47496259050	15.065,00 kn
5	Federer-Budimčić Vesna	71516337134	44.497,49 kn
6	Ferenda Biljana	52277999440	18.220,01 kn
7	Filipović Mirjana	47550834463	79.770,00 kn
8	Hartman Kristina	98900854104	19.894,49 kn
9	Horvat Marija	35828591382	19.431,82 kn
10	Jurenić Snježana	71596959198	17.020,00 kn
11	Kadojić Andreja	63404184312	27.877,42 kn
12	Kovačić Jasminka	51406233438	28.000,00 kn
13	Krleža Nikola	02035412464	21.155,07 kn
14	Merdanović Jasmina	67274456479	21.275,00 kn
15	Milić Đurđa	30204198627	21.275,00 kn
16	Orešić Vjekoslav	82295909848	30.250,00 kn
17	Petrović Dragica	93509827839	31.250,00 kn
18	Stojić Tihomir	18824411716	32.000,00 kn
19	Šoljić Marijana	53606272531	40.840,00 kn
20	Topolovec Kristina	16508111350	32.499,97 kn
21	Višnić Božica	57451059820	37.809,16 kn
22	Vlahović Sara	11631294353	21.275,00 kn
23	Vukadin Davorka	22485319878	65.206,61 kn
<b>Ukupno</b>			<b>662.287,03 kn</b>

Kroz otpis obveza društvu će se omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 91.273,00 kn. Otpis dijela obveza omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

### 3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 141.533,39 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će se sve kratkoročne obveze djelomično otpisati, a razlika pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je i utjecaj operativnih mjera.

Tablica 10.: Višak likvidnih sredstava

POZICIJA	IZNOS (HRK)
1. Sirovine i materijal	244,073
2. Gotovi proizvodi	595,851
3. Trgovačka roba	6,298
4. Potraživanja od kupaca	36,609
5. Potraživanja od države i drugih institucija	4,957
6. Ostala potraživanja	49,707
7. Dani zajmovi, depoziti i slično	120,000
8. Novac u banci i blagajni	4,385
<b>Ukupno likvidna imovina:</b>	<b>1,061,880.00</b>
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	156,020
2. Obveze prema dobavljačima	1,887,682
3. Obveze prema zaposlenicima	373,620
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	261,208
<b>Ukupno obveze:</b>	<b>2,678,530.00</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>-1,616,650.00</b>
<b>Utjecaj financijskog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava:</b>	<b>1.307.183,39</b>
<b>Utjecaj operativnog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava:</b>	<b>451.000,00</b>
<b>Utjecaj financijskog i operativnog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava:</b>	<b>1.758.183,39</b>
<b>VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:</b>	<b>141.533,39</b>

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

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

- Privremena stagnacija broja zaposlenih s mogućnošću zapošljavanja, ovisno o financijskoj situaciji. Sukladno planovima, tvrtka će zapošljivati nove djelatnike u narednih pet godine.
- Optimizacija radnih procesa – Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija, itd.) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega povećanje efikasnosti. Korištenje mjera usavršavanja zaposlenih (od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje – <https://mjere.hr/katalog-mjera/potpore-za-usavršavanje/>), čije potpore imaju za cilj zaposlenim osobama omogućiti stjecanje vještina za rad i zadržavanje radnih mjesta, tvrtki LADA d.o.o. će osigurati radnu snagu traženih kompetencija. Dodatno, plan je vršiti i evaluaciju uspješnosti rada svakog zaposlenika metodom „360 stupnjeva“ kako bi se istima pružila maksimalna podrška u osobnom razvoju.
- Povećanje prihoda – Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu robu. Tvrtka LADA d.o.o. ima pisma namjere s nekoliko novih kupaca koji žele započeti potencijalnu suradnju, a koja se nalaze u prilogu predloženog Plana restrukturiranja. Dodatno, proširit će se prodajna mreža sklapanjem novih ugovora o posredovanju.
- Povećanje profitabilnosti – Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje – Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima. Na tom tragu, tvrtka LADA u daljnjem poslovanju planira napraviti:
  - o redizajn vlastite mrežne stranice (<https://www.lada.hr/>)
  - o razvoj web shopa
  - o povećanje prisutnosti na društvenim mrežama, konkretno, LinkedIn, Facebook, Instagram i Pinterest.
- LADA će raditi na ponovnom stjecanju certifikata sustava upravljanja kvalitetom prema međunarodnoj normi ISO 9001:2015 čime će poboljšati svoje poslovanje i smanjiti nastajanje rizika poslovanja. U poslovanje planira uvesti i ISO 14001 jer su ekološki svjesna tvrtka koja brine o okolišu.

Sve navedene aktivnosti u funkciji su boljeg financijskog rezultata i ostalih financijskih ciljeva (veće operativne dobiti, profitabilnosti kapitala i imovine te ekonomske dodane vrijednosti).

#### 4.1. Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 451.000,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, a čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

**Tablica 11.: Operativne mjere**

<b>POZICIJA</b>	<b>IZNOS (HRK)</b>
1. Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	<b>174.000,00</b>
2. Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	<b>151.000,00</b>
3. Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	<b>126.000,00</b>
<b>Ukupno likvidna imovina:</b>	<b>451.000,00</b>

#### 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja se temelji na postojećim tržišnim i organizacijskim kapacitetima, kao i na mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu predmetnog izvještaja. Ključne pretpostavke niže navedenih projekcija poslovanja su:

- Projekcija Računa dobiti i gubitka je utvrđena za pet godina poslovanja (2022.-2026.), 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 LADA d.o.o. bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
  - o Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja, kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza.
  - o Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (uključujući nove kupce, povećanje suradnje s postojećim te izlazak na nova tržišta).
- Troškovi: projekcija troškova unutar prikazanog Računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
  - o Proporcionalno smanjenje operativnih troškova u odnosu na rast prihoda, a što će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže.

**Tablica 12.: Projekcija budućeg poslovanja**

Planirani PRIHODI poslovanja							
R.B.	Opis	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
1	Prihod	3,174,234	4,824,836	6,031,045	7,176,943	8,397,023	9,488,636
	<b>Ukupno PRIHODI</b>	<b>3,174,234</b>	<b>4,824,836</b>	<b>6,031,045</b>	<b>7,176,943</b>	<b>8,397,023</b>	<b>9,488,636</b>
Planirani RASHODI poslovanja							
R.B.	Opis	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
1	Sirovina i materijal	1,432,409	2,076,992	2,803,940	3,504,925	4,100,762	4,510,838
2	Bruto plaće	2,260,655	2,147,622	2,405,336	2,718,030	3,071,374	3,532,080
3	Financijski izdaci (kta)	34,365	37,802	41,582	47,819	54,992	65,990
4	Amortizacija	418,527	376,674	339,007	322,057	402,571	503,213
5	Ostalo	116,934	111,087	105,533	100,256	95,243	90,481
	<b>Ukupno TROŠKOVI</b>	<b>4,262,889</b>	<b>4,750,177</b>	<b>5,695,397</b>	<b>6,693,086</b>	<b>7,724,942</b>	<b>8,702,603</b>
PROJEKCIJA RAČUNA DOBITI I GUBITKA							
R.B.	Opis	2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.
I	Prihodi	3,174,234	4,824,836	6,031,045	7,176,943	8,397,023	9,488,636
II	Rashodi	4,262,889	4,750,177	5,695,397	6,693,086	7,724,942	8,702,603
a	Materijalni troškovi	1,432,409	2,076,992	2,803,940	3,504,925	4,100,762	4,510,838
b	Bruto plaće	2,260,655	2,147,622	2,405,336	2,718,030	3,071,374	3,532,080
c	Amortizacija	418,527	376,674	339,007	322,057	402,571	503,213
d	Rashod financiranja	34,365	37,802	41,582	47,819	54,992	65,990
III	<b>Dobit prije oporezivanja</b>	<b>-1,088,655</b>	<b>74,658</b>	<b>335,647</b>	<b>483,857</b>	<b>672,082</b>	<b>786,034</b>
IV	<b>Porez na dobit</b>	<b>0</b>	<b>7,466</b>	<b>33,565</b>	<b>87,094</b>	<b>120,975</b>	<b>141,486</b>
V	<b>Neto dobit</b>	<b>-1,088,655</b>	<b>67,193</b>	<b>302,082</b>	<b>396,762</b>	<b>551,107</b>	<b>644,548</b>

Projicirani Račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Društvo LADA d.o.o. prihode temelji na povećanju prodaje. U 2022. godini, uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže, poslovanje tvrtke će biti pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanje tvrtke. U iste su uključeni samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi te ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje sirovina i materijala potrebnih za obavljanje poslovanja, kao i ostale direktne troškove.

**Tablica 13: Minimalni mjesečni troškovi**

Opis	IZNOS (HRK)
1. Režijski troškovi	4.933,43
2. Bruto plaće	179.838,59
3. Ostali troškovi	69.676,72
<b>Ukupno:</b>	<b>254.448,74</b>



## 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Društvo LADA d.o.o. će ostvarenjem predloženog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2026. godine (kao zadnjeg dana za koji je sastavljen predloženi plan).

Tablica 14: Planirana bilanca

POZICIJA	31.08.2021.	31.12.2026.
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	156,020	450,000
2. Obveze prema dobavljačima	1,887,682	188,768
3. Obveze prema zaposlenicima	373,620	0
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	261,208	0
<b>Ukupno obveze:</b>	<b>2,678,530.00</b>	<b>638,768.00</b>

## 7. ANALIZA SVIH TRAZNINA PREMA VISINI I VRSTI

Tablica 15: Analiza tražbina prema visini i vrsti – neosigurani vjerovnici

RB.	Naziv vjerovnika	OIB	Adresa vjerovnika	Iznos obveze	Struktura	Vrsta tražbine
1	URIHO - ustanova za profesionalnu rehabilitaciju	77931216562	Av.Marina Držića 1, Zagreb	1.378.830,84 kn	73,84%	materijal i usluge
2	O2 d.o.o.	85717529894	Savica I 133, Zagreb	90.036,66 kn	4,82%	materijal i usluge
3	Diners ERSTE CARD CLUB	85941596441	Praška 5, Zagreb	47.824,70 kn	2,56%	usluge
4	MASTEX d.o.o.	96650058387	Jurja Denzlera 37, Zagreb	45.360,35 kn	2,43%	materijal i usluge
5	RADIS d.o.o.	05947570395	Luje Naletilić 10, Zagreba	33.317,80 kn	1,78%	materijal i usluge
6	Odvjetnik NINO RAŠIĆ	18881309532	Marjanovičev prilaz 13, Zagreb	32.500,00 kn	1,74%	materijal i usluge
7	Zagreb Inženjering d.o.o.o.	90258647818	Krapanjska 12, 10000 Zagreb	26.015,00 kn	1,39%	materijal i usluge
8	LATEKS d.o.o.	15590766668	V.Nazora 17, Senkovec	25.906,25 kn	1,39%	materijal i usluge
9	KOPTARNA ZAGREB d.o.o.	25843074154	Av. V. Holjevca 23	22.940,79 kn	1,23%	materijal i usluge
10	Grad Zagreb - Gradski ured za imovinsko pravne poslove	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, Zagreb	20.250,29 kn	1,08%	materijal i usluge
11	IMPERITO d.o.o.	90979617408	Susedsko polje 47. Zagreb	15.827,50 kn	0,85%	materijal i usluge
12	DINSAR d.o.o.	09523156933	Strmečka cesta 84, Zagreb	14.047,00 kn	0,75%	materijal i usluge
13	Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.	03744272526	Savska cesta 1, Zagreb	13.416,68 kn	0,72%	materijal i usluge
14	LORCA d.o.o.	03811372578	Šenoina 23, Zagreb	10.500,00 kn	0,56%	materijal i usluge
15	HELANIDA j.d.o.o.	39322612163	Radnička cesta 80, Zagreb	8.522,50 kn	0,46%	materijal i usluge
16	JEZERINAC, obrt za proizvodnju i trgovinu	47952786731	Hrnetić 22, Karlovac	7.500,00 kn	0,40%	materijal i usluge
17	EKO PLAMEN ŠTIMAC	60384488368	I.G.Kovačića 19, Dugo Selo	7.437,50 kn	0,40%	materijal i usluge
18	KOM- TRADE d.o.o.	65743247826	Zdenačka 90, Prigorje Brdovečko	7.143,75 kn	0,38%	materijal i usluge
19	ALFA- KONSTRUKT	31882176629	Sokolska 65, Zagreb	6.996,99 kn	0,37%	materijal i usluge
20	SGS Adriatica d.o.o.	69359376226	Karlovačka cesta 4, Zagreb	6.566,01 kn	0,35%	materijal i usluge
21	Grad Zagreb - Gradski ured za prostorno uređenje, izgradnju	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, Zagreb	6.111,99 kn	0,33%	materijal i usluge
22	HEP ELEKTRA - OPERATER	43965974818	Gundulićeva 32, Zagreb	5.773,40 kn	0,31%	materijal i usluge
23	DISTRIBUCIJSKOG SUSTAVA d.o.o.	82752153530	Draškovića 29, Zagreb	4.443,78 kn	0,24%	materijal i usluge
24	KIMATEKS d.o.o.	99459456097	Kostanjek 12, Zagreb	4.193,75 kn	0,22%	materijal i usluge
25	GRADSKA PLINARA ZAGREB - OPSKRBA	74364571096	Radnička cesta 1, Zagreb	3.924,34 kn	0,21%	materijal i usluge
26	HRVATSKI TELEKOM d.d	81793146560	Radnička cesta 21, Zagreb	3.713,24 kn	0,20%	materijal i usluge
27	ZLATNA NIT d.o.o.	76346065558	Lj.Gaja 3, Slatina	3.340,01 kn	0,18%	materijal i usluge
28	HIR d.o.o.	23752669258	Nehruov trg 30, Zagreb	2.847,19 kn	0,15%	materijal i usluge
29	DPD CROATIA	87109117191	Franje Lučića 23, zagreb	2.604,72 kn	0,14%	materijal i usluge
30	VODOOPSKRBA i ODVODNJA d.o.o.	83416546499	Folnegovića 1, Zagreb	1.868,15 kn	0,10%	materijal i usluge
31	4th Dimension d.o.o.	20706921230	Dane Duića 5, Zagreb	1.817,29 kn	0,10%	materijal i usluge
32	Wurth-Hrvatska d.o.o.	52641439848	Franje Lučića 32, Zagreb	1.699,13 kn	0,09%	materijal i usluge
33	KEMOBOJA - DUBRAVA d.o.o.	64021574271	Avenija Dubrava 37, Zagreb	1.213,60 kn	0,06%	materijal i usluge
34	IOM MIKUŠ j.d.o.o.	44644035036	Brezarić 9A, Krašić	1.031,25 kn	0,06%	materijal i usluge
35	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o.	42889250808	Ilica 412a, Zagreb	595,00 kn	0,03%	materijal i usluge
36	Zagrebački Holding d.o.o	85584865987	Radnička cesta 82, Zagreb	566,22 kn	0,03%	materijal i usluge
37	Super 74 d.o.o.	96723416693	Karažnik 18a, Zagreb	401,00 kn	0,02%	materijal i usluge
38	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ul. Grada Vukovara 70, Zagreb	250,00 kn	0,01%	materijal i usluge
39	PROFIN d.o.o.	56382365450	Malešnica 3/8, Zagreb	49,36 kn	0,00%	materijal i usluge
40	MARIJA MODNA ODJEĆA	79181761252	Donji Macelj 95 b, Đurmanec	20,82 kn	0,00%	materijal i usluge
	<b>Ukupno</b>			<b>1.867.404,85 kn</b>	<b>100,00%</b>	

## 8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

**Dužnik LADA d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom sa sjedištem u Zagrebu, Badalićeva 23 a, upisan u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta MBS: 080311584, OIB: 53038317655 i vjerovnici sklapaju:**

### PREDSTEČAJNI SPORAZUM

#### Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.08.2021. godine iznosi 1.867.404,85 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatit će se na kroz 60 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu, svakog 15-tog u mjesecu.

**Tablica 16.: Tražbine neosiguranih vjerovnika - ukupno**

RB	Naziv vjerovnika	OIB	Adresa vjerovnika	Iznos obveze	Otpis	Preostalo za otplatu	Anuitet	Struktura
1	URIHO - ustanova za profesionalnu rehabilitaciju	77931216562	Av. Marina Držića 1, Zagreb	1.378.830,84 kn	965.181,59 kn	413.649,25 kn	6.894,15 kn	73,837%
2	O2 d.o.o.	85717529894	Savica I 133, Zagreb	90.036,66 kn	63.025,66 kn	27.011,00 kn	450,18 kn	4,821%
3	Diners ERSTE CARD CLUB	85941596441	Praška 5, Zagreb	47.824,70 kn	33.477,29 kn	14.347,41 kn	239,12 kn	2,561%
4	MASTEX d.o.o.	96650058387	Jurja Denzlera 37, Zagreb	45.360,35 kn	31.752,25 kn	13.608,11 kn	226,80 kn	2,429%
5	RADIS d.o.o.	05947570395	Luje Naletilić 10, Zagreba	33.317,80 kn	23.322,46 kn	9.995,34 kn	166,59 kn	1,784%
6	Odvjetnik NINO RAŠIĆ	18881309532	Marjanovićeve prilaz 13, Zagreb	32.500,00 kn	22.750,00 kn	9.750,00 kn	162,50 kn	1,740%
7	Zagreb Inžjering d.o.o.o.	90258647818	Krapanjska 12, 10000 Zagreb	26.015,00 kn	18.210,50 kn	7.804,50 kn	130,08 kn	1,393%
8	LATEKS d.o.o.	15590766668	V.Nazora 17, Šenkovec	25.906,25 kn	18.134,38 kn	7.771,88 kn	129,53 kn	1,387%
9	KOPITARNA ZAGREB d.o.o.	25843074154	Av. V. Holjevca 23	22.940,79 kn	16.058,55 kn	6.882,24 kn	114,70 kn	1,228%
10	Grad Zagreb - Gradski ured za imovinsko pravne poslove	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, Zagreb	20.250,29 kn	14.175,20 kn	6.075,09 kn	101,25 kn	1,084%
11	IMPERITO d.o.o.	90979617408	Susedsko polje 47, Zagreb	15.827,50 kn	11.079,25 kn	4.748,25 kn	79,14 kn	0,848%
12	DINSAR d.o.o.	09523156933	Strmečka cesta 84, Zagreb	14.047,00 kn	9.832,90 kn	4.214,10 kn	70,24 kn	0,752%
13	Gradsko stambeno komunalno gospodarstvo d.o.o.	03744272526	Savska cesta 1, Zagreb	13.416,68 kn	9.391,68 kn	4.025,00 kn	67,08 kn	0,718%
14	LORCA d.o.o.	03811372578	Šenoina 23, Zagreb	10.500,00 kn	7.350,00 kn	3.150,00 kn	52,50 kn	0,562%
15	HELANIDA j.d.o.o.	39322612163	Radnička cesta 80, Zagreb	8.522,50 kn	5.965,75 kn	2.556,75 kn	42,61 kn	0,456%
16	JEZERINAC, obrt za proizvodnju i trgovinu	47952786731	Hrnetić 22, Karlovac	7.500,00 kn	5.250,00 kn	2.250,00 kn	37,50 kn	0,402%
17	EKO PLAMEN ŠTIMAC	60384488368	I.G.Kovačića 19, Dugo Selo	7.437,50 kn	5.206,25 kn	2.231,25 kn	37,19 kn	0,398%

18	<b>KOM- TRADE d.o.o.</b>	65743247826	Zdenačka 90, Prigorje Brdovečko	7.143,75 kn	5.000,63 kn	2.143,13 kn	35,72 kn	0,383%
19	<b>ALFA- KONSTRUKT</b>	31882176629	Sokolska 65, Zagreb	6.996,99 kn	4.897,89 kn	2.099,10 kn	34,98 kn	0,375%
20	<b>SGS Adriatica d.o.o.</b>	69359376226	Karlovačka cesta 4, Zagreb	6.566,01 kn	4.596,21 kn	1.969,80 kn	32,83 kn	0,352%
21	<b>Grad Zagreb - Gradski ured za prostorno uređenje, izgradnju</b>	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, Zagreb	6.111,99 kn	4.278,39 kn	1.833,60 kn	30,56 kn	0,327%
22	<b>HEP ELEKTRA - operater distribucijskog sustava d.o.o.</b>	43965974818	Gundulićeva 32, Zagreb	5.773,40 kn	4.041,38 kn	1.732,02 kn	28,87 kn	0,309%
23	<b>ZAGREBINSPEKT d.o.o.</b>	82752153530	Draškovićeve 29, Zagreb	4.443,78 kn	3.110,65 kn	1.333,13 kn	22,22 kn	0,238%
24	<b>KIMATEKS d.o.o.</b>	99459456097	Kostanjek 12, Zagreb	4.193,75 kn	2.935,63 kn	1.258,13 kn	20,97 kn	0,225%
25	<b>GRADSKA PLINARA ZAGREB - OPSKRBA</b>	74364571096	Radnička cesta 1, Zagreb	3.924,34 kn	2.747,04 kn	1.177,30 kn	19,62 kn	0,210%
26	<b>HRVATSKI TELEKOM d.d</b>	81793146560	Radnička cesta 21, Zagreb	3.713,24 kn	2.599,27 kn	1.113,97 kn	18,57 kn	0,199%
27	<b>ZLATNA NIT d.o.o.</b>	76346065558	Lj.Gaja 3, Slatina	3.340,01 kn	2.338,01 kn	1.002,00 kn	16,70 kn	0,179%
28	<b>HIR d.o.o.</b>	23752669258	Nehruov trg 30, Zagreb	2.847,19 kn	1.993,03 kn	854,16 kn	14,24 kn	0,152%
29	<b>DPD CROATIA</b>	87109117191	Franje Lučića 23, zagreb	2.604,72 kn	1.823,30 kn	781,42 kn	13,02 kn	0,139%
30	<b>VODOOPSKRBA i ODVODNJA d.o.o.</b>	83416546499	Folnegovićeve 1, Zagreb	1.868,15 kn	1.307,71 kn	560,45 kn	9,34 kn	0,100%
31	<b>4th Dimension d.o.o.</b>	20706921230	Dane Duića 5, Zagreb	1.817,29 kn	1.272,10 kn	545,19 kn	9,09 kn	0,097%
32	<b>Wurth-Hrvatska d.o.o.</b>	52641439848	Franje Lučića 32, Zagreb	1.699,13 kn	1.189,39 kn	509,74 kn	8,50 kn	0,091%
33	<b>KEMOBOJA - DUBRAVA d.o.o.</b>	64021574271	Avenija Dubrava 37, Zagreb	1.213,60 kn	849,52 kn	364,08 kn	6,07 kn	0,065%
34	<b>IOM MIKUŠ j.d.o.o.</b>	44644035036	Brezarić 9A, Krašić	1.031,25 kn	721,88 kn	309,38 kn	5,16 kn	0,055%
35	<b>Elektronički računi d.o.o.</b>	42889250808	Ilica 412a, Zagreb	595,00 kn	416,50 kn	178,50 kn	2,98 kn	0,032%
36	<b>Zagrebački Holding d.o.o</b>	85584865987	Radnička cesta 82, Zagreb	566,22 kn	396,35 kn	169,87 kn	2,83 kn	0,030%
37	<b>Super 74 d.o.o.</b>	96723416693	Karažnik 18a, Zagreb	401,00 kn	280,70 kn	120,30 kn	2,01 kn	0,021%
38	<b>FINANCIJSKA AGENCIJA</b>	85821130368	Ul. Grada Vukovara 70, Zagreb	250,00 kn	175,00 kn	75,00 kn	1,25 kn	0,013%
39	<b>PROFIN d.o.o.</b>	56382365450	Malešnica 3/8, Zagreb	49,36 kn	34,55 kn	14,81 kn	0,25 kn	0,003%
40	<b>MARIJA MODNA ODJEĆA</b>	79181761252	Donji Macelj 95 b, Đurmanec	20,82 kn	14,57 kn	6,25 kn	0,10 kn	0,001%
<b>Ukupno</b>				<b>1.867.404,85 kn</b>	<b>1.307.183,39 kn</b>	<b>560.221,46 kn</b>	<b>9.337,02</b>	<b>100%</b>

- **Razlučni vjerovnici** – navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. LADA d.o.o. nema razlučnih vjerovnika.
- **Izlučni vjerovnici** – navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku. LADA d.o.o. nema izlučnih vjerovnika.
- **Prioritetne tražbine** – tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupku i iste će se prioritetno namiriti.

**Tablica 17.: Neisplaćene plaće zaposlenicima za razdoblje lipanj-kolovoz 2021. (stanje na 31.08.2021.)**

RB	Ime i prezime zaposlenika	OIB	Iznos obveze
1	Antonić Marijana	68324931115	13.499,99 kn
2	Bogojević Sanja	02508198554	12.765,00 kn
3	Boščić Dijana	75706619187	- kn
4	Crnković Nevenka	47496259050	12.765,00 kn
5	Federer-Budimčić Vesna	71516337134	44.497,49 kn
6	Ferenda Biljana	52277999440	12.765,01 kn
7	Filipović Mirjana	47550834463	68.370,00 kn
8	Hartman Kristina	98900854104	12.222,21 kn
9	Horvat Marija	35828591382	12.068,18 kn

10	Jurenić Snježana	71596959198	12.765,00 kn
11	Kadojić Andreja	63404184312	15.677,44 kn
12	Kovačić Jasminka	51406233438	16.800,00 kn
13	Krleža Nikola	02035412464	12.645,07 kn
14	Merdanović Jasmína	67274456479	12.765,00 kn
15	Milić Đurđa	30204198627	12.765,00 kn
16	Orešić Vjekoslav	82295909848	18.150,00 kn
17	Petrović Dragica	93509827839	18.750,00 kn
18	Stojić Tihomir	18824411716	27.000,00 kn
19	Šoljić Marijana	53606272531	24.504,00 kn
20	Topolovec Kristina	16508111350	19.499,99 kn
21	Višnić Božica	57451059820	30.309,16 kn
22	Vlahović Sara	11631294353	12.765,00 kn
23	Vukadin Davorka	22485319878	43.560,62 kn
<b>Ukupno</b>			<b>466.909,16 kn</b>

**Tablica 18.: Neisplaćene plaće zaposlenicima za razdoblje lipanj-listopad 2021. (stanje na 31.10.2021.)**

RB	Ime i prezime zaposlenika	OIB	Iznos obveze
1	Antonić Marijana	68324931115	16.399,99 kn
2	Bogojević Sanja	02508198554	21.275,00 kn
3	Boščić Dijana	75706619187	- kn
4	Crnković Nevenka	47496259050	15.065,00 kn
5	Federer-Budimčić Vesna	71516337134	44.497,49 kn
6	Ferenda Biljana	52277999440	18.220,01 kn
7	Filipović Mirjana	47550834463	79.770,00 kn
8	Hartman Kristina	98900854104	19.894,49 kn
9	Horvat Marija	35828591382	19.431,82 kn
10	Jurenić Snježana	71596959198	17.020,00 kn
11	Kadojić Andreja	63404184312	27.877,42 kn
12	Kovačić Jasminka	51406233438	28.000,00 kn
13	Krleža Nikola	02035412464	21.155,07 kn
14	Merdanović Jasmína	67274456479	21.275,00 kn
15	Milić Đurđa	30204198627	21.275,00 kn
16	Orešić Vjekoslav	82295909848	30.250,00 kn
17	Petrović Dragica	93509827839	31.250,00 kn
18	Stojić Tihomir	18824411716	32.000,00 kn
19	Šoljić Marijana	53606272531	40.840,00 kn
20	Topolovec Kristina	16508111350	32.499,97 kn
21	Višnić Božica	57451059820	37.809,16 kn
22	Vlahović Sara	11631294353	21.275,00 kn
23	Vukadin Davorka	22485319878	65.206,61 kn
<b>Ukupno</b>			<b>662.287,03 kn</b>

## 9. HRM (Upravljanje ljudskim resursima)

Kao dio procesa restrukturiranja, predlaže se provedba nekoliko koraka u unapređenju organizacije ljudskih resursa:

- Snimka stanja sustava poslovne i informacijske organizacije rada
- Definiranje terminskog plana implementacije
- Izrada potrebne dokumentacije sustava
- Izrada prijedloga potrebnih zapisa
- Edukacija (eng. Awareness training) ključnih zaposlenika
- Podrška u provedbi prihvaćenih rezultata GAP analize
- Definicija organizacijske strukture, radnih uloga i organigrama te regrutacija i selekcija na osnovu navedenog.
- Koordinacija i upravljanje odnosom prema vanjskim HR partnerima (npr. Hrvatski zavod za zapošljavanje).
- Priprema zakonske regulative oko ugovora o radu te pravilnika o radu tj. logistička koordinacija zadovoljenja zakonske regulative poput kriterija iz Zakona o radu, Zakona o zaštiti na radu i Zakona o zaštiti od požara, itd.
- Provođenje ispitivanja zadovoljstva zaposlenika, osmišljavanje i implementacija sustava upravljanja učinkom zaposlenika (Performance management), sustava nagrađivanja (incentives) i plana razvoja karijere s pratećim planom edukacija.

### Općenito o novom načinu poslovanja

Imajući u vidu trenutne okolnosti u kojima se tvrtka nalazi, važno je unaprijediti poslovne procese za nadolazeće razdoblje kako bi se smanjila mogućnost da se iste ponavljaju. U tom smislu, važno je da nova Uprava, zaposlenici i vanjski suradnici učine maksimum kako bi se poslovanje diglo na višu razinu kvalitete. Inicijalno se predlažu sljedeći koraci, a daljnji razvoj ovisi o implementaciji niže predloženih mjera:

- Integrirati procese – tako se pronalaze područja za unaprjeđenje i uštede unutar organizacije.
- Donositi odluke temeljem činjenica – kada se odluke donose temeljem činjenica, moguće je usmjeriti resurse za najbolji učinak kako bi se riješili problemi i unaprijedila organizacijska učinkovitost i djelotvornost.
- Stvoriti kulturu stalnog unaprjeđenja – uz stalno unaprjeđenje moguće je ostvariti veće uštede vremena, novca i drugih resursa.
- Osigurati veći angažman radne snage – usmjeravanje radne snage na upravljanje i unaprjeđenje poslovnih procesa.
- Unaprijediti upravljanje dokumentima – paziti na označavanje i verzioniranje dokumenata i zapisa unutar tvrtke kako bi se osigurala sljedivost u provedbi radnih obaveza i ugovornih odnosa s klijentima.

Tako se postiže transparentnost u poslovanju i interno i eksterno, te se osigurava praćenje rezultata o kojima ovisi i financijska i resursna stabilnost tvrtke, ali se dobiva i kvalitetna podloga za planiranje budućeg razdoblja. U konkretnom smislu, kad se napravi segmentacija tržišta, interni resursi moraju voditi operativno računa o sljedećim elementima:

- Specifičnost „industrije“:
  - U kontekstu razumijevanja narudžbe klijenta od velike važnosti je razumijevanje njihove djelatnosti, ali i poznavanje načina djelovanja tvrtke Naručitelja.
  - Ponuda mora biti izvedena tako da osigurava profitabilnost, da se ima dovoljno resursa za provedbu, da su rokovi prihvatljivi, te da se proaktivno radi upsales.
- Organizacija rada na projektu:
  - Jasna organizacija tko preuzima narudžbu interno, tko vodi evidenciju utroška resursa, a tko vodi računa o kvaliteti i rokovima.
  - Osim internih segmenata od iznimne je važnosti voditi računa i o vanjskim utjecajima i trendovima koji mogu utjecati na realizaciju, npr. dostupnost i rokovi isporuke repromaterijala.
- Metodologija koja bi se trebala primjenjivati je hibrid različitih metodologija sukladno specifičnosti potreba Naručitelja:
  - Struktura upravljanja
  - Politike i procedure koje utječu na poslovanje
  - Registar dokumentacije
  - Integracija u poslovanje
  - Educiranost internih resursa
  - Upravljanje rizicima u odnosima s trećim stranama
  - Upravljanje zahtjevima
  - Nadzor procesa
  - Upravljanje incidentima
  - Nadzor postupaka rukovanja podacima
  - Praćenje vanjskih zbivanja
- Dodavanje novih proizvoda u portfelj neće se analizirati samo kroz potrebe tržišta, već i kroz kompatibilnost i vezu s postojećim procesima, uz što bolju strategiju ujednačavanja i kompatibilnosti s postojećima.

## 10. COMPLIANCE (Pravni okvir – usklađenost poslovanja sa propisima)

Tvrtka mora voditi računa da radi zaštite poslovanja, ali i odnosa s kupcima i dobavljačima posluje usklađeno sa zakonskim okvirom Republike Hrvatske. Navedeno, između ostalog, uključuje:

- Zadovoljenje minimuma zakonske regulative iz domene Zakona o radu, Zakona o zaštiti na radu, Zakona o zaštiti od požara, GDPR-a i slično.
- Provjera odabira specijalista medicine rada te poznavanje procedure kod ozljeda na radu.
- Definiranje proizvoda i uređaja koji moraju proći proces atestiranja, definiranje štetnih tvari u proizvodnom procesu (ako takav postoji) te analiza atmosferskih/klimatskih uvjeta za rad.

U tom smislu konkretni koraci koji se predlažu su:

- Usklađenost s važećim zakonima (pravna dokumentacija tvrtke mora biti u skladu sa Zakonima koji su na snazi)
- Dokaz kompetencija za radno mjesto i definirane upute za rad
- Pravilnik o organizaciji i sistematizaciji poslova i radnih zadataka (s definiranim potrebnim kompetencijama zaposlenika za radno mjesto)
- Pravilnik o radu (čak i ako tvrtka nema više od 20 zaposlenih)
- Organizacijska struktura (organigram) i definirani procesi tvrtke
- Plan treninga
- Registar prigovora kupaca
- Specifikacija proizvoda/usluge
- Zapisni održavanja resursa
- Popis otpada (opasni i neopasni)
- Plan evakuacije i spašavanja, Zapisnik o izvršenoj vježbi evakuacije i spašavanja (u tekućoj godini)
- Popis zaštitne opreme i naljepnica koje se trenutno koriste vezano za opasne tvari i slično (radni prostor, instalacije, itd.)
- Plan gospodarenja otpadom, Očevidnik o nastanku i tijeku otpada
- Usklađenost sa Zakonom o zaštiti na radu kao i osposobljenost za obavljanje poslova ovlaštenika za zaštitu na radu, te dokazi o osposobljenost radnika za rad na siguran način
- Pravilnik zaštite od požara
- Instalacije, strojevi i okolina, Zapisnik o obavljenom pregledu i ispitivanju radne opreme, Zapisnik o obavljenom ispitivanju radnog okoliša
- Zapisnik o ispitivanju električnih instalacija niskog napona, Zapisnik o ispitivanju funkcionalnosti i učinkovitosti sigurnosne (protupanične) rasvjete, Zapisnik o ispitivanju i mjerenju sustava zaštite od djelovanja munje na građevinama
- Uvjerjenje o ispravnosti stabilnog sustava za gašenje požara - unutarnja hidrantska mreža, Procjena ugroženosti od požara i tehnološke eksplozije

## 11. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u sljedeće grupe troškova:


- Administrativni troškovi – 16.000,00 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja – 23.000,00 kn
- Ostali troškovi – 9.000,00 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 48.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke LADA d.o.o. za 2021. – 2026. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke LADA d.o.o. dana 15.11.2021. godine.

LADA d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom

Vjekoslav Orešić, direktor

  
LADA  
d.o.o. za profesionalnu rehabilitaciju  
i zapošljavanje osoba s invaliditetom  
Zagreb – Badalićeva 23 a