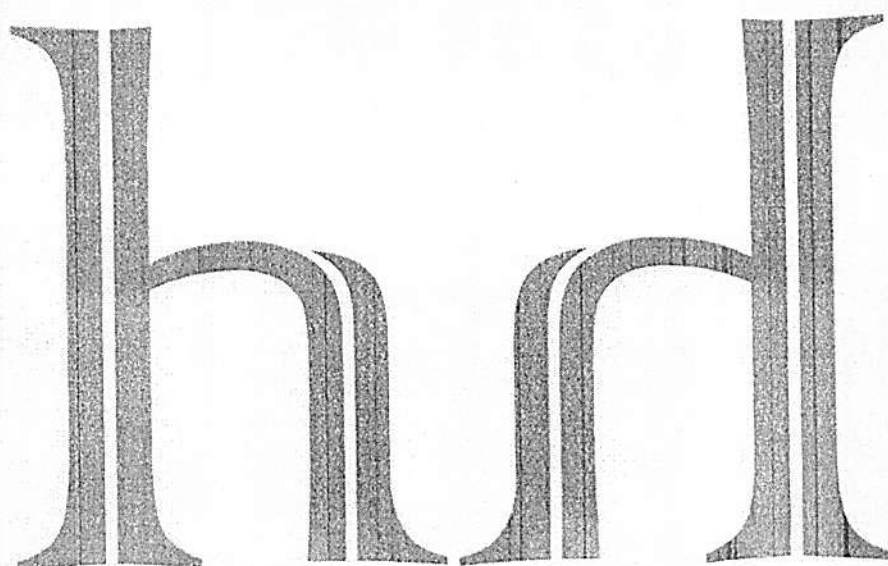


HH MONTAŽE d.o.o.



PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA (2019. – 2024.)

U Slatini, 21.10.2019.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI.....	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA.....	7
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH	7
1.5. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.08.2019. GODINE	8
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	13
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	14
1.8. UKUPNE OBEZE DRUŠTVA	14
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA	16
3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	17
3.1. IZRAČUN FINANCIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	20
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	21
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	22
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	23
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	26
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	27
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	28
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	30

• Popis imovine i obveza dužnika:

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

• Ostalo

1. GFI – podaci + bilješke

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva HH MONTAŽE d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravili jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

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

Nakon prihvaćanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku HH MONTAŽE d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvaćanje Plana restrukturiranja.

U Slatini, 21.10.2019.

HH MONTAŽE d.o.o.
Hrvoje Horvat, član uprave

HH MONTAŽE d.o.o.
Slatina, R. Kolibaše 3

1. UVOD

Tvrtka HH MONTAŽE d.o.o. nastala je na temelju dugogodišnjeg iskustva obrta HH MONTAŽE d.o.o. u opremanju objekata. Svojim dosadašnjim poslovanjem tvrtka je stekla brojne klijente kako u Hrvatskoj tako i u inozemstvu.

Početakom 2017. godine tvrtka HH MONTAŽE d.o.o. pokrenula je i proizvodnju namještaja i stolarije. Isto tako, početkom 2017. godine, u suradnji s tvrtkom Multi – sport d.o.o. pokrenula je proizvodnju kvalitetnih proizvoda i opreme za sportske dvorane kako bi sportski objekti bili opremljeni vrhunskim proizvodima hrvatskog podrijetla.

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

HH MONTAŽE d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno proizvodnja i montaža namještaja i stolarije.

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

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

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik HH MONTAŽE d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

HH MONTAŽE d.o.o.

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

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenja predstečajnog postupka realni izgledi za daljnje poslovanje i podmirenje vjerovnika ne postoje.

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.08.2019. godine.

1.1. Opći podaci

HH MONTAŽE d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Rudolfa Kolibaše 3, 33520 Slatina

OIB: 71363240902

MB: 4406168

Naziv: HH MONTAŽE d.o.o. za montažu, ugradnju i proizvodnju namještaja

Sjedište: Rudolfa Kolibaše 3, 33520 Slatina

OIB: 71363240902

Godina osnivanja: 2015. godina

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje: Hrvoje Horvat, OIB: 97946945965, Matka Brajše Rašana 4, 52000 Pazin

- član uprave

- zastupa Društvo pojedinačno i samostalno

Na dan 05.09.2019. godine tvrtka nema zaposlenih.

1.2. Predmet poslovanja

Izjavom o osnivanju društva HH MONTAŽE d.o.o. od dana 17. lipnja 2015. godine tvrtka je registrirana za sljedeće djelatnosti:

- * proizvodnja namještaja
- * montaža i ugradnja namještaja, opreme i pokućstva
- * popravak namještaja
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki u okviru registriranih djelatnosti
- * izvođenje vodoinstalaterskih radova
- * izvođenje elektroinstalacijskih radova
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * postavljanje podnih i zidnih obloga
- * završni građevinski radovi
- * soboslikarski i staklarski radovi
- * djelatnost javnog cestovnog prijevoza putnika ili tereta u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz za vlastite potrebe
- * agencijske djelatnosti u cestovnom prometu
- * iznajmljivanje osobnih vozila, kamiona, ostalih prijevoznih sredstava, strojeva i opreme sa ili bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * poljoprivredna djelatnost
- * integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- * poljoprivredno-savjetodavna djelatnost
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude: seoskom, zdravstvenom, kulturnom, wellness, kongresnom, za mlade, pustolovnom, lovnom, športskom, golf-turizmu, športkom ili rekreacijskom ribolovu na moru, ronilačkom turizmu, športskom ribolovu na slatkim vodama kao dodatna djelatnost u uzgoju morskih i slatkovodnih riba, rakova i školjaka i dr.
- * ostale turističke usluge
- * turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne djelatnosti
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * pružanje usluga smještaja
- * pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * čišćenje objekata svih vrsta
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * savjetovanje u vezi s upravljanjem i poslovanjem
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * prekrcaj tereta i skladištenje robe
- * proizvodnja hrane
- * proizvodnja i uzgoj uzgojno valjanih životinja
- * oplodivanje domaćih životinja
- * trgovina uzgojno valjanim životinjama i genetskim materijalom
- * gospodarenje šumama
- * proizvodnja, stavljanje na tržište ili uvoz šumskog reprodukcijskog materijala
- * proizvodnja peleta
- * proizvodnja, stavljanje na tržišta ili uvoz božićnih drvaca

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

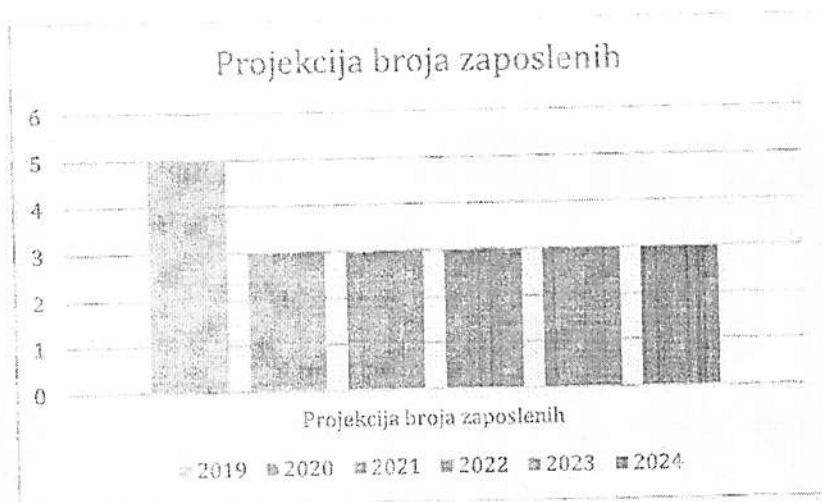
Osoba ovlaštena za zastupanje je Hrvoje Horvat, član uprave koji zastupa tvrtku pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka HH MONTAŽE d.o.o. je 100% u vlasništvu Hrvoja Horvat i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 5 zaposlenih. Nakon restrukturiranja planiraju imati 3 zaposlena djelatnika.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2019. g. - 2024. g. Grafički prikaz prikazuje pad broja zaposlenih, u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke, do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.08.2019. godine

Bilanca na dan 31.08.2019. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 611.613,00 kn, dok obveze iznose 776.613,00 kn, a prioritetne tražbine 12.412,00 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 260.250,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.08.2019.

Navigacija	Naslovna	Rečnik	Bilanca	RDB	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA									Obrazac POD-BIL
stanje na dan 31.08.2019.									

Obveznik: 71363240902; HH MONTAŽE DOO				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. biljake	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
	2	3	4	5
A. AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		260.250	260.250
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		260.250	260.250
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		260.250	260.250
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		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		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	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		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	686.644	614.053
I. ZALIHÉ (AOP 039 do 045)	038	0	2.440
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		2.440
5. Predujmovi za zalike	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Blagotajna imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	685.073	611.613
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	587.246	611.613
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od država i drugih institucija	051	97.827	
6. Ostala potraživanja	052		
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
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		
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	1.571	0
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	946.894	874.393
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			

A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	140.700	97.690
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071		
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	61.060	120.699
1. Zadržana dobit	082	61.060	120.699
2. Preneseni gubitak	083		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	39.640	-43.009
1. Dobit poslovne godina	085	39.640	
2. Gubitak poslovne godine	086		43.009
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogastava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	357.500	357.500
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	357.500	357.500
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	448.694	419.113
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		

5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		5.235	5.335
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		150.000	150.000
7. Obveze za predajmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		94.575	132.126
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		32.336	12.412
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		166.548	119.240
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjena prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOBENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO -- PASIVA (AOP 067+086+095+107+122)	123		946.894	874.303
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.08.2019.) u nastavku.

Navigation	Navigation	Navigation	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2019. do 31.08.2019.									Obrazac POD-RDG

Obveznik: 71363240902; HH MONTAŽE DOO				
Klasifikacija	AOP oznak	Rbr. biljask	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 125 do 130)	125		1.994.446	374.990
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		1.994.446	374.990
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		1.954.675	417.999
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u lijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		992.776	235.455
a) Troškovi sirovina i materijala	134		228.079	37.931
b) Troškovi prođene robe	135			
c) Ostali vanjski troškovi	136		764.697	197.524
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		575.967	131.564
a) Neto plaće i nadnice	138		378.601	87.644
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		112.838	25.286
c) Doprinosi na plaće	140		84.528	18.634
4. Amortizacija	141		22.908	0
5. Ostali troškovi	142		315.220	50.980
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 započeta sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodni bogalstava	150			

e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153	47.804		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	5.421		0
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			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164	5.421		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	0		0
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			
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1.999.667		374.990
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.954.675		417.999
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	45.192		-43.009
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	45.192		0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 176-177)	181	0		43.009
XII. POREZ NA DOBIT	182	5.553		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	39.639		-43.009
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	39.639		0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	0		43.009
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavaju samo poduzetnik obveznik MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavaju samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK PDG-u (popunjavaju poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrollirajućem) interesu	201			

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

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

Tvrtka HH MONTAŽE d.o.o. bavi se proizvodnjom i montažom namještaja i stolarije. U višegodišnjem poslovanju, tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente. Do blokade poslovnog računa došlo je zbog nepodmirenja dugovanja prema dobavljačima i nenaplate potraživanja od kupaca.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i osluškivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka HH MONTAŽE d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

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

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da HH MONTAŽE d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka HH MONTAŽE d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

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

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva HH MONTAŽE d.o.o. na dan 31.08.2019. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	16495247007	CONFORTE D.O.O.	VIROVITICA, VINKOVAČKA CESTA 21	1.261,99	0,17%
2	80564613823	ETRADEX D.O.O.	PICAN, BENAZIĆI 99	3.824,32	0,50%
3	27158222627	FAGUS D.O.O.	BUJE, SUNCANA ULICA 54	812,50	0,11%
4	44191569388	FONTANE UGOSTITELJSTVO D.O.O.	POREČ, M VLASICA 17	11.235,00	1,47%
5	25609559342	HAMAG-BICRO	ZAGREB, KSAVER 208	357.500,00	46,78%
6	80353079725	HILTI CROATIA D.O.O.	SESVETE, LJUDEVITA POSAVSKOG 29	13.245,61	1,73%
7	97946945965	HRVOJE HORVAT	MATKA BRAJŠE RAŠANA 4	5.335,00	0,70%
8	33665964163	INSPEKT.PAZIN D.O.O.	PAZIN, SARČIJA 28A	6.437,50	0,84%
9	15536730499	JAVNI BILJEŽNIK MARIJA BLEČIĆ	PAZIN, PROLAZ JOŽE ŠURANA 6	2.752,50	0,36%
10	18918947938	JUA FRISCHEIS D.O.O.	V.GORICA, LJ.POSAVSKOG 49	11.592,25	1,52%
11	40460986627	KNJIG.SERVIS FABIJANAC	SLATINA, KRALJA ZVONIMIRA 138	1.500,00	0,20%

HH MONTAŽE d.o.o.

12	SI84743247	LESOPRODUKT D.O.O.	CELJE, OPEKARNIŠKA CESTA 2	16.333,50	2,14%
13	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	ZAGREB, KATANČIČEVA 5	119.240,00	15,60%
14	89128547617	PACCOMMERCE D.O.O.	PAZIN ŠIME KURELIĆA 20/6	441,50	0,06%
15	02535697732	PRIVREDNA BANKA ZAGREB	RADNIČKA CESTA 50, ZAGREB	150.000,00	19,63%
16	60069586562	STAKLOREZ-BURIĆ D.O.O.	PREGRADA, J.ŠTRUKA 20	1.971,25	0,26%
17	30904800665	UGOSTITELJSKI OBRT NINO	PAZIN, TRG POD LIPOM 2	13.411,00	1,75%
18	69154724516	VISINA DIR D.O.O.	BESTOVJE, SAVSKA CESTA 1A	47.312,58	6,19%
Ukupno:				764.206,50	100,00%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

RB	OIB	IME I PREZIME	IZNOS OBVEZE
1	98166945904	VLADIMIR KRSTIČEVIĆ	7.060,22
2	97946945965	HRVOJE HORVAT	5352,00
Ukupno:			12.412,22

Prioritetne tražbine

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.08.2019. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Trgovačka roba	2.440
2. Potraživanja od kupaca	611.613
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	614.053,00
1. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	357.500
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	5.335
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	150.000
4. Obveze prema dobavljačima	132.126
5. Obveze prema zaposlenicima	12.412
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	119.240
UKUPNO OBVEZE	776.613,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-162.560,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.08.2019. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -162.560,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	256.706,50	33,05%	50,00%	128.353,25	128.353,25	4,5%	12 mjeseci	48 mjeseci
B	Vjerovnici s osiguranim tražbinama	507.500,00	65,35%	0,00%	0,00	507.500,00	5%	6 mjeseci	72 mjeseci
C	Prioritetne tražbine	12.412,22	1,60%	0%	0,00	12.412,22	-	-	-
	Ukupne obveze Društva	776.618,72	100,00%	-	-	648.265,47	-	-	-

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 50% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna anuiteta, uz početak od 12 mjeseci, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata tražbina u cijelosti u 72 jednaka mjesečna anuiteta, uz početak od 6 mjeseci, uz godišnju kamatnu stopu od 5,0%.
- **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. Na taj način tvrtka će stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na reprogram obveza prema dobavljačima.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.08.2019. godine iznosi 256.706,50 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNICA	ADRESA VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PRESOTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	16495247007	CONTORTE D.O.O.	VIROVITICA, VINKOVAČKA CESTA 21	1.261,99	631,00	631,00	0,49%
2	80564613823	ETRADEX D.O.O.	PIĆAN, BENAŽIĆI 99	3.824,32	1.912,16	1.912,16	1,49%
3	27168222627	FAGUS D.O.O.	BUJE, SUNCANA ULICA 54	812,50	406,25	406,25	0,32%
4	44191569388	FONTANE D.O.O.	POREČ, M VLASICA 17	11.235,00	5.617,50	5.617,50	4,38%
5	80353079725	HILTI CROATIA D.O.O.	SESVETE, LJUDEVITA POSAVSKOG 29	13.245,81	6.622,81	6.622,81	5,16%
6	97946946965	HRVOJE HORVAT	MATKA BRAJŠE RAŠANA 4	5.335,00	2.667,50	2.667,50	2,08%
7	33665964163	INSPEKT.PAZIN D.O.O.	PAZIN, SARČIJA 28A	6.437,50	3.218,75	3.218,75	2,51%
8	15536730499	JAVNI BILJEŽNIK MARIJA BLEČIĆ	PAZIN, PROLAZ JOŽE ŠURANA 6	2.752,50	1.376,25	1.376,25	1,07%
9	18918947938	J.U.A.FRISCHEIS D.O.O.	V.GORICA, LJ.POSAVSKOG 49	11.592,25	5.796,13	5.796,13	4,52%
10	49460986627	KNJIGOVODSTVENI SERVIS FABIJANAC, vl. Katarina Fabijanac	SLATINA, KRALJA ZVONIMIRA 138	1.500,00	750,00	750,00	0,58%
11	5184749247	LESOPRODUKT D.O.O.	CELJE, OPEKARNIŠKA CESTA 2	16.333,50	8.166,75	8.166,75	6,36%
12	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	ZAGREB, KATANČIĆEVA 5	119.240,00	59.620,00	59.620,00	46,45%
13	89128547617	PACCOMMERCE D.O.O.	PAZIN ŠIME KURELIĆA 20/6	441,50	220,75	220,75	0,17%
14	60069566562	STAKLOREZ-BURIĆ D.O.O.	PREGRADA, J ŠTRUKA 20	1.971,25	985,63	985,63	0,77%
15	35904300655	NINO, vl. Nataša Sirotić	PAZIN, TRG POD LIPOM 2	13.411,00	6.705,50	6.705,50	5,22%
16	69154724516	VISINA DIR D.O.O.	BESTOVJE, SAVSKA CESTA 1A	47.312,58	23.656,29	23.656,29	18,43%
			Ukupno:	256.706,50	128.353,25	128.353,25	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi OSIGURANI VJEROVNIKI na dan 31.08.2019. godine iznosi 507.500,00 kn. Predlaže se otplata tražbina u cijelosti na 72 mjeseca, uz 6 mjeseci počeka, uz godišnju kamatnu stopu od 5,0%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PRESOTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	25609559342	HAMAG-BICRO	ZAGREB, KSAVER 208	357.500,00	0,00	357.500,00	70,44%
2	02535697732	PRIVREDNA BANKA ZAGREB	RADNIČKA CESTA 50, ZAGREB	150.000,00	0,00	150.000,00	29,56%
Ukupno:				507.500,00	0,00	507.500,00	100,00%

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

RB	OIB	IME I PREZIME	IZNOS OBVEZE
1	98166945904	VLADIMIR KRSTIČEVIĆ	7.060,22
2	97946945965	HRVOJE HORVAT	5352,00
Ukupno:			12.412,22

Prioritetne tražbine

Kroz reprogram obveza društvu će se omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 611.613,00 kn. Reprogram će omogućiti 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 372.384,55 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će se sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razlika pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Trgovačka roba	2.440
2. Potraživanja od kupaca	611.613
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	614.053,00
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	357.500,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	5.335,00
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	150.000,00
4. Obveze prema dobavljačima	132.126,00
5. Obveze prema zaposlenicima	12.412,00
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	119.240,00
UKUPNO OBVEZE	776.613,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-162.560,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	534.944,55
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	1.235.449,00
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	372.384,55

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

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

- Broj zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka planira imati 3 zaposlena u naredne četiri godine.
- Optimizacija radnih procesa
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Povećanje prihoda
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihove proizvode i usluge.
- Povećanje profitabilnosti
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 221.700,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	73.845,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	73.448,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	74.407,00
	Ukupno:	221.700,00

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

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

Projekcija poslovanja (2019. - 2024.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
I	Prihod	662.485,00	1.112.576,00	1.569.348,00	1.767.335,00	1.846.098,00	1.990.127,00
	Ukupno Prihod	662.485,00	1.112.576,00	1.569.348,00	1.767.335,00	1.846.098,00	1.990.127,00

Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Sirovina i materijal	257.769,00	345.140,00	428.116,00	456.903,00	475.112,00	499.505,00
2	Bruto plaće	197.316,00	197.316,00	197.316,00	197.316,00	263.088,00	263.088,00
3	Financijski izdaci (kta)	285.379,00	225.443,00	207.765,00	195.673,00	185.908,00	174.902,00
4	Amortizacija	0,00	24.176,00	24.549,00	24.967,00	25.348,00	25.732,00
5	Ostalo	51.312,00	51.876,00	52.578,00	53.112,00	54.689,00	55.623,00
	Ukupni troškovi	791.776,00	843.951,00	910.324,00	927.971,00	1.004.145,00	1.018.850,00

Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
I	Prihod	662.485,00	1.112.576,00	1.569.348,00	1.767.335,00	1.846.098,00	1.990.127,00
II	Rashod	791.776,00	843.951,00	910.324,00	927.971,00	1.004.145,00	1.018.850,00
a	Materijalni troškovi	309.081,00	397.016,00	480.694,00	510.015,00	529.801,00	555.128,00
b	Bruto plaće	197.316,00	197.316,00	197.316,00	197.316,00	263.088,00	263.088,00
c	Amortizacija	0,00	24.176,00	24.549,00	24.967,00	25.348,00	25.732,00
d	Rashod financiranja	285.379,00	225.443,00	207.765,00	195.673,00	185.908,00	174.902,00
III	Dobit prije oporezivanja	-	268.625,00	659.024,00	839.364,00	841.953,00	971.277,00
		129.291,00					
IV	Porez na dobit	0,00	34.921,25	85.673,12	109.117,32	109.453,89	126.266,01
V	Neto dobit	-	233.703,75	573.350,88	730.246,68	732.499,11	845.010,99
		129.291,00					

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje. U 2020. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

RB	OPIS	IZNOS
1	Režijski troškovi	2.567,00
2	Bruto plaće	17.493,00
3	Ostali troškovi	3.578,00
	Ukupno:	23.638,00

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2024. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.08.2019.	31.12.2024.
1. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	357.500,00	196.334,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	5.335,00	2.157,00
3. Obveze prema bankama i drugim finansijskim institucijama	150.000,00	83.457,00
4. Obveze prema dobavljačima	132.126,00	87.902,00
5. Obveze prema zaposlenicima	12.412,00	0,00
6. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	119.240,00	79.045,00
Ukupno:	776.613,00	448.895,00

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAZBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva HH MONTAŽE d.o.o. na dan 31.08.2019. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA	VRSTA TRAZBINE
1	16495247007	CONTORTE D.O.O.	VIROVITICA, VINKOVAČKA CESTA 21	1.261,99	0,16%	RAČUN
2	80564613923	ETRADEX D.O.O.	PIČAN, BENAŽIĆI 99	3.824,32	0,49%	RAČUNI
3	27159222627	FAGUS D.O.O.	BUJE, SUNČANA ULICA 54	812,50	0,10%	RAČUN
4	44191569398	FONTANE UGOSTITELJSTVO D.O.O.	POREČE, M VLAŠICA 17	11.235,00	1,45%	RAČUN
5	26609559342	HAMAG-BICRO	ZAGREB, KSAVER 208	357.500,00	46,03%	ZA JAM
6	80359079725	HILTI CROATIA D.O.O.	SESVETE, LJUDEVITA POSAVSKOG 29	13.245,61	1,71%	RAČUNI
7	97946945965	HRVOJE HORVAT	MATKA BRAJŠE RAŠANA 4	5.335,00	0,69%	POZAJMICA
8	33665964163	INSPEKT.PAZIN D.O.O.	PAZIN, SARČIJA 28A	6.437,50	0,83%	RAČUNI
9	15538730439	JAVNI BILJEŽNIK MARIJA BLEČIĆ	PAZIN, PROLAZ JOŽE ŠURANA 6	2.752,50	0,35%	RAČUNI
10	18918947938	JUA FRISCHEIS D.O.O.	V.GORICA, LJ.POSAVSKOG 49	11.592,25	1,49%	RAČUNI
11	49460986627	KNJIG.SERVIS FABUNAC	SLATINA, KRALJA ZVONIMIRA 138	1.500,00	0,19%	RAČUN
12	5104743247	LESOPRODUKT D.O.O.	CELJE, OPEKARNIŠKA CESTA 2	16.333,50	2,10%	RAČUNI
13	16683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	ZAGREB, KATANČICEVA 5	119.240,00	15,35%	POREZI I DOPRINOSI
14	89128547617	PACCOMMERCE D.O.O.	PAZIN ŠIME KURELIĆA 20/6	441,50	0,06%	RAČUN
15	02535597732	PRIVREDNA BANKA ZAGREB	RADNIČKA CESTA 50, ZAGREB	150.000,00	19,31%	DOZVOLJENI MINUS PO ŽIRO RAČUNU
16	80069586562	ŠTAKLOREZ-ĐURIĆ D.O.O.	PREGRADA, J.ŠTRUKA 20	1.971,25	0,25%	RAČUN
17	30904800965	UGOSTITELJSKI OBRT NINO	PAZIN, TRG POD LIPOM 2	13.411,00	1,73%	RAČUN
18	69154724516	VISINA DIR D.O.O.	BESTOVJE, SAVSKA CESTA 1A	47.312,58	6,09%	RAČUNI
19	98166945904	VLADIMIR KRSTIČEVIĆ		7.060,22	0,91%	PRIORITETNA TRAZBINA
20	97946945965	HRVOJE HORVAT		5352,00	0,69%	PRIORITETNA TRAZBINA
Ukupno:				776.618,72	100,00%	

Analiza svih tražbina prema visini i vrsti

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.08.2019. godine iznosi 256.706,50 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PRESOTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	16495247007	CONTORTE D.O.O.	VIROVITICA, VINKOVAČKA CESTA 21	1.261,99	631,00	631,00	0,49%
2	80564613823	ETRADEX D.O.O.	PIČAN, BENAZIĆI 99	3.624,32	1.912,16	1.912,16	1,49%
3	27158222627	FAGUS D.O.O.	BUJE, SUNCANA ULICA 54	812,50	406,25	406,25	0,32%
4	44191569388	FONTANE D.O.O.	POREČ, M VLASICA 17	11.235,00	5.617,50	5.617,50	4,38%
5	80353079725	HILTI CROATIA D.O.O.	SESVETE, LJUDEVITA POSAVSKOG 29	13.245,61	6.622,81	6.622,81	5,16%
6	97946945985	HRVOJE HORVAT	MATKA BRAJŠE RAŠANA 4	5.335,00	2.667,50	2.667,50	2,08%
7	33665964163	INSPEKT PAZIN D.O.O.	PAZIN, SARČIJA 28A	6.437,50	3.218,75	3.218,75	2,51%
8	15536730499	JAVNI BILJEŽNIK MARIJA BLEČIĆ	PAZIN, PROLAZ JOŽE ŠURANA 6	2.752,50	1.376,25	1.376,25	1,07%
9	18918947933	J.U.A FRISCHEIS D.O.O.	V.GORICA, LJ.POSAVSKOG 49	11.592,25	5.796,13	5.796,13	4,52%
10	49460986627	KNJIGOVODSTVENI SERVIS FABIJANAC, vl. Katarina Fabijanac	SLATINA, KRALJA ZVONIMIRA 138	1.500,00	750,00	750,00	0,58%
11	SIS4743247	LESOPRODUKT D.O.O.	CELJE, OPEKARNIŠKA CESTA 2	16.333,50	8.166,75	8.166,75	6,36%
12	18593136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	ZAGREB, KATANIĆEVA 5	119.240,00	59.620,00	59.620,00	46,45%

13	89128547617	PACCOMMERCE D.O.O.	PAZIN ŠIME KURELIĆA 20/6	441,50	220,75	220,75	0,17%
14	60069586562	STAKLOREZ-BURIĆ D.O.O.	PREGRADA, J.ŠTRUKA 20	1.971,25	985,63	985,63	0,77%
15	30904800865	NINO, vl. Nataša Siročić	PAZIN, TRG POD LIPOM 2	13.411,00	6.705,50	6.705,50	5,22%
16	69154724516	VISINA DIR D.O.O.	BESTOVJE, SAVSKA CESTA 1A	47.312,58	23.656,29	23.656,29	18,43%
			Ukupno:	256.706,50	128.353,25	128.353,25	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.08.2019. godine iznosi 507.500,00 kn. Predlaže se otplata tražbina u cijelosti na 72 mjeseca, uz 6 mjeseci počeka, uz godišnju kamatnu stopu od 5,0%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PRESOTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	25608559342	HAMAG-BICRO	ZAGREB, KSAVER 208	357.500,00	0,00	357.500,00	70,44%
2	02535697732	PRIVREDNA BANKA ZAGREB	RADNIČKA CESTA 50, ZAGREB	150.000,00	0,00	150.000,00	29,56%
			Ukupno:	507.500,00	0,00	507.500,00	100,00%

Prioritetne tražbine: Obveze po osnovu prioriternih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

RB	OIB	IME I PREZIME	IZNOS OBVEZE
1	98166945904	VLADIMIR KRSTIČEVIĆ	7.060,22
2	97946945965	HRVOJE HORVAT	5352,00
		Ukupno:	12.412,22

Prioritetne tražbine

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 8.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 14.000 kn
- Ostali troškovi – 4.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 26.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke HH MONTAŽE d.o.o. za 2019. – 2024. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke HH MONTAŽE d.o.o. dana 21.10.2019. godine.

HH MONTAŽE d.o.o.
Hrvoje Horvat, član uprave

HH MONTAŽE d.o.o.
Slatina, R. Kolibaše 3

