

# LEDA D.O.O.



***Prijedlog plana financijskog i operativnog restrukturiranja  
(2018. - 2023.)***

U Korčuli, 10.10.2018.

## SADRŽAJ:

1. UVOD	3
1.1. OPĆI PODACI.....	4
1.1.1. Predmet poslovanja	4
1.1.2. Uprava tvrtke	5
1.1.3. Vlasnička struktura	5
1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija	6
1.1.5. Analiza zaposlenih	7
1.1.6. Financijsko izvješće na 31.03.2018. godine	8
1.1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetnje nesposobnosti za plaćanje	14
1.1.8. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka	14
1.1.9. Ukupne obveze društva	15
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA 21	
3. OPIS MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 22	
3.1. IZRAČUN FINANCIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	30
4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	31
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE .....	32
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	33
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	36
7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	37
8. ROKOVI ZA DOBROVOLJNO ISPUNJENJE	70
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	71

**\*POPIS PRILOGA**

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Popis pojedinačnih obveza prema svim vjerovnicima
2. Popis dužnikovih dužnika
3. Popis tražbina radnika
4. Izjava da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika
5. Popis nekretnina dužnika
6. Popis pokretnina dužnika
7. Popis razlučnih prava
8. Popis izlučnih prava
9. Visina prosječnih mjesečnih troškova

- **Ostalo**

10. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
11. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka + dokazi
12. GFI – podaci

## 1. UVOD

Tvrtka LEDA D.O.O. pokreće predstečajni postupak radi pristizanja 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.

LEDA 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 izgradnju plovila te remont, konverzija i održavanje postojećih plovila.

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 uspješan nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj pokretanja 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 LEDA 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.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.03.2018. godine.

### 1.1. Opci podaci

LEDA D.O.O. poduzeće je sa sjedištem na adresi Dubrovačka cesta 20, Korčula, OIB: 19131454393, MB: 090000911.

Naziv: LEDA društvo s ograničenom odgovornošću za brodogradnju, trgovinu i turizam

Sjedište: Dubrovačka cesta 20, Korčula

MBS: 090000911

OIB: 19131454393

Godina osnivanja: 2000.

Temeljni kapital: 3.601.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

Nandor Rajšli, OIB: 02636365816, Sisak, Zibelska 23, direktor, zastupa pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 31.03.2018. godine: 36 zaposlenika

#### 1.1.1. Predmet poslovanja

- Gradnja trgovačkih putničkih i teretnih brodova, putničkih trajekata, tankera, itd
- Gradnja ribarskih brodova
- Gradnja i popravak čamaca za razonodu i sportskih čamaca
- Gradnja hidrokrilnih brodova
- Gradnja platformi, plutajućih i podvodnih
- Gradnja plutajućih objekata (plutajućih dokova, pontona, kesona, plutajućih pristaništa, bova, plutajućih rezervoara, teglenica, svjetionika, itd.), te izrada brodskih poklopaca i opreme brodova, Izrada dijelova trupa broda te remont ribarica,
- jahti i ostalih plovila i ostalih čeličnih konstrukcija
- Kupnja i prodaja robe
- Trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- Pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i drugim oblicima turizma, pružanje ostalih turističkih usluga

#### 1.1.2. Uprava tvrtke

Osoba ovlaštena za zastupanje je Nandor Rajšli, direktor, zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

#### 1.1.3. Vlasnička struktura

Tvrtka LEDA D.O.O. je u 100%-tnom privatnom vlasništvu, a vlasnik je CORE MANAGEMENT d.o.o. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura tvrtke neće se mijenjati. U nastavku se nalazi grafički prikaz vlasničke strukture prije i nakon mjera restrukturiranja.



*Vlasnička struktura prije i nakon mjera restrukturiranja*

#### 1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Tvrtka LEDA D.O.O. bavi se izgradnjom novih plovila komercijalnog tipa i remontom, konverzijama i održavanjem postojećih plovila na lokalnom i globalnom nivou. Tvrtka je trenutno u tranzicijskom razdoblju u kojem naglasak poslovanja stavlja na globalno tržište. Glavni domaći klijenti Luxury and Sun d.o.o., obrt „m/j Mlini“, 3.Maj brodogradilište d.d. Glavni inozemni klijenti Van Dam Shipping, KONE.

Tvrtka LEDA D.O.O. kvalitetna je tvrtka s profesionalnim pristupom poslovnim zadacima. Radno i životno iskustvo direktora i ostalih suradnika neosporan su dokaz kvalitete njihovih proizvoda i usluga te dobre prihvaćenosti na tržištu, no ekonomska kriza je utjecala na smanjenje prometa, a na poslijetku, blokada računa je potpuno onemogućila redovno poslovanje.

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.

#### 1.1.5. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 36 zaposlenika. Nakon restrukturiranja planiraju otpustiti 6 radnika do kraja 2018. godine, te već iduće, 2019. godine zaposliti nova dva radnika. Na kraju 2023. godine će tvrtka imati uposlano 36 radnika.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2018. g. - 2023. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg se došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama



## 1.7.6. Financijsko izvješće na 31.03.2018. godine

Bilanca na dan 31.03.2018. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 3.021.198 kn, dok obveze iznose 9.832.776,75 kn, i prioritetne tražbine u iznosu od 755.755,45 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 5.528.514 kn, što je dobra osnova za nastavak uspješnog poslovanja.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.03.2018.) u nastavku, dok grafički prikazi pokazuju komparaciju prihoda i rashoda, potraživanja i obaveza.

Navigacija		PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA			Obrazac
za razdoblje 01.01.2018. do 31.03.2018.			POD-RDG
Obveznik: 19131454393; Leda d.o.o.			
Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina	
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>2.512.454</b>	<b>1.542.304</b>	
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	2.512.454	189.493	
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)		1.352.811	
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>2.873.828</b>	<b>2.471.335</b>	
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	1.086.750	994.019	
a) Troškovi sirovina i materijala	307.853	443.241	
b) Troškovi prodane robe			
c) Ostali vanjski troškovi	778.897	550.778	
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	1.768.265	830.391	
a) Neto plaće i nadnice	1.188.170	549.301	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	358.397	168.575	
c) Doprinosi na plaće	221.698	112.515	

4. Amortizacija		
5. Ostali troškovi	18.813	9.304
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine		
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
b) Rezerviranja za porezne obveze		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
f) Druga rezerviranja		
8. Ostali poslovni rashodi		637.621
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>20.044</b>	<b>871</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	36	871
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		
10. Ostali financijski prihodi	20.008	
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>857</b>	<b>2.548</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	857	2.548
4. Tečajne razlike i drugi rashodi		
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		
7. Ostali financijski rashodi		
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>		
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>		
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>		
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>		
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>2.532.498</b>	<b>1.543.175</b>

X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	2.874.685	2.473.883
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	-342.187	-930.708
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	342.187	930.708
XII. POREZ NA DOBIT		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	-342.187	-930.708
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	342.187	930.708

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.03.2018.

Navigacija		PK	Kont
<b>BILANCA</b>			<b>Obrazac</b>
stanje na dan 31.03.2018.			<b>POD-BIL</b>
Obveznik: 19131454393; Leda d.o.o.			
Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
<b>AKTIVA</b>			
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	6.629.830	5.528.514	
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	1.512.649	1.512.649	
1. Izdaci za razvoj			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	1.512.649	1.512.649	
3. Goodwill			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine			
5. Nematerijalna imovina u pripremi			
6. Ostala nematerijalna imovina			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	5.117.181	4.014.116	
1. Zemljište	510.834		
2. Građevinski objekti			
3. Postrojenja i oprema			

4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	4.606.347	4.014.116
5. Biološka imovina		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu		
7. Materijalna imovina u pripremi		
8. Ostala materijalna imovina		
9. Ulaganje u nekretnine		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>0</b>	<b>1.749</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		
7. Ulaganja u vrijednosne papire		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično		1.749
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca		
4. Ostala potraživanja		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>9.319.935</b>	<b>10.274.485</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>7.250.467</b>	<b>7.250.467</b>
1. Sirovine i materijal		
2. Proizvodnja u tijeku		
3. Gotovi proizvodi		
4. Trgovačka roba	7.250.467	7.250.467
5. Predujmovi za zalihe		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		
7. Biološka imovina		
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>1.588.313</b>	<b>3.021.198</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.479.157	527.172
5. Potraživanja od države i drugih institucija	10.056	
	77.322	

6. Ostala potraživanja	21.778	2.494.026
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>4.620</b>	<b>2.820</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjeljućim interesom		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljućim interesom		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljućim interesom		
7. Ulaganja u vrijednosne papire		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	4.620	2.820
9. Ostala financijska imovina		
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>476.535</b>	
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>		4.989.991
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>15.949.765</b>	<b>20.792.990</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>19.084.583</b>	<b>19.084.583</b>
<b>PASIVA</b>		
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>3.410.240</b>	<b>8.944.193</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>3.601.000</b>	<b>3.601.000</b>
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>		
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Zakonske rezerve		
2. Rezerve za vlastite dionice		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4. Statutarne rezerve		
5. Ostale rezerve		
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>		
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu		
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)</b>	<b>151.427</b>	<b>6.273.901</b>
1. Zadržana dobit	151.427	6.273.901
2. Preneseni gubitak		
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)</b>	<b>-342.187</b>	<b>-930.708</b>
1. Dobit poslovne godine		
2. Gubitak poslovne godine	342.187	930.708
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>		

<b>B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
2. Rezerviranja za porezne obveze		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
6. Druga rezerviranja		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
7. Obveze za predujmove		
8. Obveze prema dobavljačima		
9. Obveze po vrijednosnim papirima		
10. Ostale dugoročne obveze		
11. Odgođena porezna obveza		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)</b>	<b>12.376.132</b>	<b>11.848.797</b>
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično		515.715
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
7. Obveze za predujmove	7.056.698	890.944
8. Obveze prema dobavljačima	3.534.497	8.470.018
9. Obveze po vrijednosnim papirima		
10. Obveze prema zaposlenicima	391.751	755.756
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.393.186	1.216.364
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		
14. Ostale kratkoročne obveze		
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>163.393</b>	
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>15.949.765</b>	<b>20.792.990</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>19.084.583</b>	<b>19.084.583</b>



#### 1.1.7 Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetelne nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da LEDA D.O.O. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sam uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka LEDA D.O.O. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje evidentna je, a 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, priloženom Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka. Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

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

Početak krize za LEDA d.o.o. bila je nenaplata potraživanja od naručitelja usluge – tvrtke Brodotrogir d.d., 3.Maj brodogradilište d.d. Visoki troškovi najma koncesijskog dobra radi parafiskalnih nameta od strane grada Korčule, koji je povrh najma koji se plaća RH, donio rješenje o najmu otvorenog i zatvorenog prostora na prostoru koncesijskog dobra. Tvrtka LEDA D.O.O. nije u mogućnosti uz svoje redovne obaveze podmirivati obaveze prema vjerovnicima, a u uvjetima blokade nemoguće je dalje poslovati te zbog toga pokreće predstečajni postupak.

## 1.1.9. Ukupne obveze društva

Obveze društva LEDA D.O.O. na dan 31.03.2018. prikazane su kako slijedi:

Tablica 1: Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	6142940000	111 d.o.o., Slovenija	2.250.000,00	22,88%
2	56829101595	Akron - obrt	10.412,50	0,11%
3	31825851448	ATESTI I PROCJENE d.o.o.	1.250,00	0,01%
4	759030375	Austro-Arabia Chamber of Commerce	2.976,00	0,03%
5	53087949098	Autoprijevoznik Željko Glavočić	13.800,00	0,14%
6	25977829207	B&Z global solutions d.o.o.	406.100,00	4,13%
7	21249117022	BILIĆ D.O.O.	1.365,00	0,01%
8	47428597158	C.I.A.K. d.o.o.	2.697,50	0,03%
9	48249084626	COMET D.O.O. - Novi Marof	4.706,92	0,05%
10	34620148475	CONSULATIO POSLOVNO SAVJETOVANJE d.o.o.	3.613,75	0,04%
11	15265169795	Core management d.o.o.	1.550.000,00	15,76%
12	26187994862	CROATIA osiguranje d.d	124.314,35	1,26%
13	41480508953	DANG d.o.o.	5.560,85	0,06%
14	36845256976	De naval d.o.o.	25.000,00	0,25%
15	25433742708	DeNi d.o.o.	9.043,99	0,09%
16	28098749134	DMD consulting d.o.o.	371.325,00	3,78%
17	32358344399	DUAL-MV D.O.O.	16.060,15	0,16%
18	76459747939	DVD KORČULA	4.413,50	0,04%
19	97706047700	EL-WASH d.o.o.	1.093,75	0,01%
20	22683145541	Gracotech OBK d.o.o.	660.559,24	6,72%
21	92770362982	Grad Korčula	286.465,68	2,91%



22	23199595218	Građevinski obrt "Kalun"	26.301,25	0,27%
23	46830600751	HEP ODS D.O.O. ELEKTROJUG DUBROVNIK	36.863,00	0,37%
24	63073332379	HEP-Opskrba d.o.o.	106.217,54	1,08%
25	29124837480	HERMES-ŠUŠNJIĆ d.o.o.	23.299,82	0,24%
26	90015801532	HOBER d.o.o. komunalno trgovačko društvo	14.551,53	0,15%
27	109716706	Hopex Mont International d.o.o.	15.546,45	0,16%
28	85167032587	Hrvatska gospodarska komora	3.269,44	0,03%
29	28921383001	Hrvatske vode	12.666,40	0,13%
30	04601923208	HRVATSKI REGISTAR BRODOVA	11.592,50	0,12%
31	81793146560	HRVATSKI TELEKOM d.d.	298,77	0,00%
32	60774324964	Ice Mar d.o.o.	1.744,00	0,02%
33	17918944574	IMR Hamburg d.o.o.	340.179,19	3,46%
34	27759560625	INA-INDUSTRIJA NAFTE d.d.	16.432,92	0,17%
35	18427923588	INDENNA-IMPULS d.o.o.	11.627,46	0,12%
36	98637766531	Iskra Trgovina d.o.o.	1.549,52	0,02%
37	23088119851	JUŽNI PROLAZ D.O.O.	497,43	0,01%
38	06465158978	LAGERMAX AED CROATIA d.o.o.	3.453,26	0,04%
39	92418440463	MATRIX WELDING d.o.o.	5.000,00	0,05%
40	32179081874	MESSER CROATIA PLIN d.o.o.	281.263,03	2,86%
41	02636365816	Nandor Rajšli	2.988,63	0,03%
42	17242528148	NERETVA PROMET d.o.o. Opužen	37.215,00	0,38%
43	29816848178	NPKL Vodovod d.o.o.	3.239,85	0,03%
44	33414425897	Obrt "M/J Mlini"	372.063,72	3,78%
45	17843666615	obrt Divinity	36.370,00	0,37%
46	18392300563	Obrt za prevođenje i usluge vl. SONJA TRZIN BERTA	936,00	0,01%
47	74180033398	Odvjetnik Boran Gošek	4.350,00	0,04%
48	27841084959	Odvjetnik Hrvoje Tokić	55.082,50	0,56%
49	49884193608	Odvjetnik Kruno Peronja	20.000,00	0,20%
50	36004425025	OT - OPTIMA TELEKOM d.d.	599,20	0,01%
51	01881224294	Plankos d.o.o.	11.834,39	0,12%

52	60165027430	PLAŽA, obrt za ugostiteljstvo, vl. Zlatan Divić	1.305,00	0,01%
53	14480721492	PLOVPUT d.o.o.	8.971,63	0,09%
54	56806912007	Pogledi d.o.o.	156,25	0,00%
55	57635124206	PORAT	10.000,00	0,10%
56	95558863803	Proizd	1.531,00	0,02%
57	55175013491	PRO-PROM ZAGREB D.O.O.	612,50	0,01%
58	84512324698	RADEŽ d.d.	17.193,00	0,17%
59	18003528964	RAM D.O.O.	2.234,31	0,02%
60	75823619300	REMEX d.o.o.	22.516,50	0,23%
61	18683136487	Republika Hrvatska Ministarstvo Financija	481.875,59	4,90%
62	08532746102	Servus d.o.o.	15.728,00	0,16%
63	47975086540	SIGMAT d.o.o.	156.976,71	1,60%
64	02149349427	Studenac d.o.o.	1.186,58	0,01%
65	11764610486	SVEANA KONCEPT j.d.o.o.	773,13	0,01%
66	11148752419	TO BIJELA VILA vl. Nikša Glunčić	593.880,56	6,04%
67	96536434016	Trea Trade d.o.o.	6.876,80	0,07%
68	02111081938	VAN HEMERT PRIJEVODI, OBRT ZA USLUGE	4.125,00	0,04%
69	32908660894	Vinocore d.o.o.	912.228,86	9,28%
70	29524210204	VIPnet d.o.o.	12.440,81	0,13%
71	92566034883	Vivosomnia d.o.o.	334.700,00	3,40%
72	70184909443	Vlado Commerce d.o.o.	37.327,42	0,38%
73	91558470960	Xeroxtrade d.o.o.	2.346,12	0,02%
		<b>Ukupno:</b>	<b>9.832.776,75</b>	<b>100%</b>

Tablica 2: Razlučni vjerovnici

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS DUGA	STRUKTURA
1	18683136487	Ministarstvo financija, porezna uprava	731.219,30	100%
		<b>UKUPNO</b>	<b>731.219,30</b>	<b>100%</b>

Tablica 3: Prioritetne tražbine

RB	OIB	Ime i prezime radnika	Iznos obveze
1	28028292917	ANDREJ BISSAKO	17.406,67
2	11530005914	ANDRO BAČIĆ	5.631,07
3	63037386117	ANDELKO LAUS	13.911,04
4	37113408522	ANTE FARAC	12.445,31
5	69531065272	ANTE TOMAŠIĆ	12.128,36
6	93235681998	ANTE TVRDEIĆ	12.274,00
7	63908005455	ANTUN MILINA	12.220,57
8	52476784708	DANKO LAUS	5.064,42
9	97692578812	DINKO MARAS	14.231,31
10	83502485534	DINKO ŠEGEDIN	13.494,41
11	13181078710	DINO RUNKO	38.067,74
12	13181078710	DINO RUNKO	1.278,48
13	88578690634	ILKO CURAĆ	13.899,77
14	66713539922	IVAN DUHOVIĆ	18.832,75
15	8251528971	IVAN POŠA	4.534,36
16	37341886294	IVAN ŠAIN	11.546,23

17	51651082803	IVAN ŠALE	11.040,00
18	89298999689	IVAN TOMIĆ	12.164,55
19	49541072519	IVANA BATARILO	18.504,82
20	90379619568	IVO BANIČEVIĆ	14.247,01
21	33468837595	JAKOV POŠA	4.434,68
22	16088178202	JAKOV ŠEGEDIN	13.845,72
23	98734515405	JOŠKO SLADOVIĆ	11.018,31
24	91089855656	JURE PERDIJA	4.637,74
25	25590368267	LJUBOMIL VIDOVIĆ	18.363,19
26	46025060597	MARIN VLAŠIĆ	5.675,47
27	14640167892	MARINKO MARELIĆ	17.028,80
28	14640167892	MARINKO MARELIĆ	398,04
29	23684387961	MARIO MILAT	30.871,73
30	37999694537	MARIO TOLJ	13.173,55
31	29738911890	MARKO BLITVIĆ	4.747,55
32	67233476109	MARKO ŠAIN	16.307,65
33	16937847684	MATKO MARELIĆ	20.399,20
34	71316058462	MATO BEGIĆ	5.515,39
35	61031755987	MILJENKO KAŠTELAN	4.856,31
36	61031755987	MILJENKO KAŠTELAN	242,61
37	2636365816	NANDOR RAJŠLI	55.604,80
38	44682568835	NEDJELJKO MILINA	16.305,88
39	98868925168	NIKOLA BILIŠ	15.824,29
40	40689152507	NIKOLA MILINA	14.114,20
41	59147144347	NIKŠA SIRIŠČEVIĆ	14.013,96
42	26889033953	NIKŠA TVRDEIĆ	32.960,49
43	26889033953	NIKŠA TVRDEIĆ	170
44	33958343780	OSTOJA ĐURIĆ	13.058,87
45	5189411536	OZREN KAPOR	15.194,26
46	78278250463	PAVAL VLAŠIĆ	10.663,56
47	19752159785	PERICA GRABER	15.330,28
48	93408978084	PERICA ŠEGEDIN	15.886,06
49	87457596342	RANKO ŠANTEK	13.343,63

50	24959356133	TEO SLADOVIĆ	20.380,97
51	24959356133	TEO SLADOVIĆ	169
52	84534876105	TONČI PROTIĆ	11.813,02
53	35627326317	VESNA TOMIĆ	24.506,04
54	71998328529	ŽELJKO BATARILO	23.123,83
55	71998328529	ŽELJKO BATARILO	450,06
56	50212974044	ŽELJKO SKOKANDIĆ	8.403,44
Ukupno:			755.755,45





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

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.03.2018. godine.

POZICIJA	IZNOS
1. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	2.512.649
2. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	5.014.116
3. Dani zajmovi, depoziti i slično	1.749
4. Gotovi proizvodi	7.250.467
5. Potraživanja od kupaca	527.172
6. Ostala potraživanja	2.494.026
7. Dani zajmovi, depoziti i slično	2.820
8. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	5.989.991
<b>UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA</b>	<b>23.792.990,00</b>
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	515.715
2. Obveze za predujmove	890.944
3. Obveze prema dobavljačima	8.470.018
4. Obveze prema zaposlenicima	755.756
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	1.216.364
6. IZVANBILANČNI ZAPISI	15.084.583
<b>UKUPNO OBVEZE</b>	<b>26.933.380,00</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>-3.140.390,00</b>

Tablica 1: Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.03.2018. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -3.140.390,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

293

### 3. OPIS MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u jednu grupu vjerovnika i čine ukupne obveze društva.

Tablica 1: Financijsko restrukturiranje

Vjerovnik	Visina tražbine	Prijedlog izmirenja Rok	Struktura
VJEROVNICI	5.519.630,77	1+4	100,00%
<b>UKUPNO BEZUVJETNE OBVEZE:</b>	<b>5.519.630,77</b>		<b>100,00%</b>
Osporene tražbine	20.942.679,96	-	-
<b>UKUPNO:</b>	<b>20.942.679,96</b>		
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>26.462.310,73</b>		

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 otpis dijela obaveza i reprogram ostatka duga.

**Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:**

- Dug prema grupi **VJEROVNICI**, sukladno utvrđenim tražbinama, iznosi 5.519.630,77 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina oplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku, svakog 15-tog u mjesecu.

RB	NAZIV VJEROVNICA	OIB VJEROVNICA	ADRESA VJEROVNICA	UTVRĐENI IZNOS TRAJBINE	OTPIS	PREDSTALO ZA OTPLATU	ANUITET	STRUKTURA
1	ATESTI I PROCJENE d.o.o. za zaštitu na radu, zaštitu od požara i zaštitu okoliša	31825851448	Uskočka 1, 21217 Kaštel Novi	1.250,00	875,00	375,00	7,81	0%
2	AUSTRO-ARABIC CHAMBER OF COMMERCE		Lobkowitzplatz 1 / 15, Wiena, AUSTRIA	2.976,00	2.083,20	892,80	18,60	0%
3	B&Z GLOBAL SOLUTIONS društvo s ograničenom odgovornošću za usluge i trgovinu	25977829207	Strojarska cesta 20, 10000 Zagreb	406.100,00	284.270,00	121.830,00	2.538,13	7%
4	BILIĆ d.o.o. za trgovinu, prijevoz i gradnju	21249117022	Pelavin Mir 36, 20260 Korčula	1.365,00	955,50	409,50	8,53	0%
5	C.I.A.K. društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, unutarnju i vanjsku trgovinu, zastupanje i usluge	47428597158	Stupničke šipkovine 1, 10255 Donji Stupnik	2.697,50	1.888,25	809,25	16,86	0%
6	COMET, proizvodnja, trgovina i usluge d.o.o.	48249084626	Varaždinska 40C, 42220 Novi Marof	4.706,92	3.294,84	1.412,08	29,42	0%
7	CONSULATIO POSLOVNO SAVJETOVANJE d.o.o. za trgovinu i usluge	34620148475	Ozaljska 93, 10000 Zagreb	3.613,75	2.529,63	1.084,13	22,59	0%
8	CROATIA osiguranje d.d.	26187994862	Vatroslava Jagića 33, 10000 Zagreb	200.817,89	140.572,52	60.245,37	1.255,11	4%



9	D. M. D. Consulting društvo s ograničenom odgovornošću za pružanje usluga i trgovinu	28098749134	Draga 2, 51215 Kastav	371.325,00	259.927,50	111.397,50	2.320,78	7%
10	DANG društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i ugostiteljstvo	41480508953	Velebitaka 11, 21000 Split	5.560,85	3.892,60	1.668,26	34,76	0%
11	DeNi d.o.o. za trgovinu i građevinarstvo	25433742708	Vrboran 2A, 21000 Split	9.043,99	6.330,79	2.713,20	56,52	0%
12	DE NAVAL, društvo s ograničenom odgovornošću za projektiranje, inženjering i konzalting	36845256976	Krimeja 5, 51000 Rijeka	25.000,00	17.500,00	7.500,00	156,25	0%
13	PLAŽA, obrt za ugostiteljstvo, vl. Zlatan Divić, Drvenik, Gornja vala 7	60165027430	GORNJA VALA 43A, 21333 DRVENIK	1.305,00	913,50	391,50	8,16	0%
14	Dobrovoljno vatrogasno društvo Korčula	76459747939	ulica 57 7, 20260 Korčula	4.413,50	3.089,45	1.324,05	27,58	0%
15	DUAL – MV d.o.o. za trgovinu i usluge	32358344399	Ulica Vjekoslava Paraća 104, 21000 Split	16.060,15	11.242,11	4.818,05	100,38	0%
16	EL-WASH, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, export-import i usluge	97706047700	Rikarda Katalinića Jereta 10, 21000 Split	1.093,75	765,63	328,13	6,84	0%
17	ELMAP, elektroenergetska mjerenja, analize i projektiranje, d.o.o.	26579535545	Grljevačka 160, 21311 Podstrana	7.500,00	5.250,00	2.250,00	46,88	0%
18	„OBRT ZA AUTOPRIJEVOZNIČKU DJELATNOST, vl. ŽELJKO GLAVOČIĆ“, BLATO, 95. Ulica br. 4	53087949098	95. ULICA 4, 20271 BLATO	13.800,00	9.660,00	4.140,00	86,25	0%
19	Turistički obrt „BIJELA VILA“, vl. Nikša Glunčić, Doli, Na moru 5	11148752419	NA MORU 14, 20231 DOLI	593.880,56	415.716,39	178.164,17	3.711,75	11%
20	ODVJETNIK BORAN GOŠEK, PRILAZ G. DEŽELIĆA 55, ZAGREB	74180033398	BULVANOVA 22, 10000 ZAGREB	4.350,00	3.045,00	1.305,00	27,19	0%
21	GRACOTECH OBRADA I BOJANJE KONSTRUKCIJA za proizvodnju, usluge i trgovinu, društvo s ograničenom odgovornošću	22683145541	Put Blata 66, 21217 Kaštel Stari	660.559,24	462.391,47	198.167,77	4.128,50	12%
22	GRAD KORČULA	92770362982	Trg Antuna i Stjepana Radića 1, 20260 Korčula	286.465,68	200.525,98	85.939,70	1.790,41	5%

23	HEP – Opskrba d.o.o. za opskrbu potrošača električnom, toplinskom energijom i plinom	63073332379	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	32.100,65	22.470,46	9.630,20	200,63	1%
24	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o. za distribuciju i opskrbu električne energije	46830600751	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	36.863,00	25.804,10	11.058,90	230,39	1%
25	HERMES-ŠUŠNJIĆ d.o.o. za trgovinu, zastupanje, uvoz-izvoz	29124837480	Topola 16, 10000 Zagreb	23.299,82	16.309,87	6.989,95	145,62	0%
26	Hrvatske vode, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	4.787,48	3.351,24	1.436,24	29,92	0%
27	Hrvatski registar brodova	4601923208	Marasovića 67, 21000 Split	11.592,50	8.114,75	3.477,75	72,45	0%
28	Hrvatski Telekom d.d.	81793146560	Roberta Frangeša Mihanovića 9, 10000 Zagreb	400,63	280,44	120,19	2,50	0%
29	HRVATSKA GOSPODARSKA KOMORA	85167032587	ROOSEVELTOV TRG 2, 10000 Zagreb	3.269,44	2.288,61	980,83	20,43	0%
30	ICE MAR d.o.o. za usluge čišćenja i trgovinu	60774324964	Divkovićeve 5, 52100 Pula	1.744,00	1.220,80	523,20	10,90	0%
31	IMR HAMBURG društvo sa ograničenom odgovornošću za proizvodnju, trgovinu i usluge	17918944574	Sarajevska cesta 60, 10000 Zagreb	340.179,19	238.125,43	102.053,76	2.126,12	6%
32	INA-INDUSTRIJA NAFTE, d.d.	27759560625	Avenija V. Holjevca 10, 10000 Zagreb	19.193,56	13.435,49	5.758,07	119,96	0%
33	INDENNA-IMPULS društvo s ograničenom odgovornošću za projektiranje, izradu, montažu i servis	18427923588	Slavonska avenija 263, 10000 Zagreb	11.627,46	8.139,22	3.488,24	72,67	0%
34	ISKRA-TRGOVINA d.o.o. za trgovinu i usluge	98637766531	Ulica 61, br. 17, 20260 Korčula	1.549,52	1.084,66	464,86	9,68	0%
35	JUŽNI PROLAZ d.o.o. za trgovinu i usluge	23088119851	Majstorska 3, 10000 Zagreb	497,43	348,20	149,23	3,11	0%
36	Komunalno trgovačko društvo HOBER, društvo sa ograničenom odgovornošću	90015801532	Hrvatska bratska zajednica 69II, 20260 Korčula	14.551,53	10.186,07	4.365,46	90,95	0%

37	„AKRON – OBRT ZA INFORMATIČKI INŽENJERING I TRGOVINU NA VELIKO RAČUNALNOM OPREMOM“ vl. TONČI KOVAČIĆ, BLATO, 11. Ulica br. 1	56829101595	ULICA 63 14, 20270 VELA LUKA	10.412,50	7.288,75	3.123,75	65,08	0%
38	LAGERMAX AED Croatia, d.o.o. za međunarodno otpremništvo	6465158978	Zagorske magistrale 16, 10296 Luka	3.453,26	2.417,28	1.035,98	21,58	0%
39	MATRIX WELDING d.o.o. za savjetovanje i istraživanje tržišta	92418440463	Stonska 3, 21000 Split	5.000,00	3.500,00	1.500,00	31,25	0%
40	MESSER CROATIA PLIN Poduzeće za proizvodnju i prodaju tehničkih plinova d.o.o.	32179081874	Industrijska 1, 10290 Zaprešić	270.913,90	189.639,73	81.274,17	1.693,21	5%
41	MICK društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	4021334723	Kukuljanovo 447, 51223 Kukuljanovo	18.200,00	12.740,00	5.460,00	113,75	0%
42	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	22874515170	Prisavlje 14, 10000 Zagreb	330.846,77	231.592,74	99.254,03	2.067,79	6%
43	M/J „MLINI“, prijevozničko ugostiteljski obrt, vl. Gordan Naranča, Split, Pujanke 16	33414425897	PUJANKE 16, 21000 SPLIT	493.208,00	345.245,60	147.962,40	3.082,55	9%
44	NERETVA PROMET d.o.o. za promet i usluge	17242528148	Bana Josipa Jelačića 8, 20355 Opuzen	37.215,00	26.050,50	11.164,50	232,59	1%
45	NERETVANSKO-PELJEŠKO- KORČULANSKO-LASTOVSKO- MLJETSKI VODOVOD d.o.o.	29816848178	Put svetog Luke 1, 20260 Korčula	3.239,85	2.267,90	971,96	20,25	0%
46	OT-OPTIMA TELEKOM d.d. za telekomunikacije	36004425025	Bani 75a, 10000 Zagreb	933,47	653,43	280,04	5,83	0%
47	ODVJETNIK KRUNO PERONJA, DOMOVINSKOG RATA 29b/V, SPLIT	49884193608	SKRADINSKA 7, 21000 SPLIT	35.616,45	24.931,52	10.684,94	222,60	1%
48	PLANKOS, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, knjigovodstvo i zastupanje	1881224294	Supilova 11, 10000 Zagreb	11.834,39	8.284,07	3.550,32	73,96	0%
49	PLOVPUT trgovačko društvo s ograničenom odgovornošću za održavanje pomorskih plovničkih putova i radijske službe	14480721492	Obala Lazareta 1, 21000 Split	8.971,63	6.280,14	2.691,49	56,07	0%

50	POGLEDI d.o.o. za informatizaciju i organizaciju poslovanja	56806912007	Petra Zoranića 8, 20000 Dubrovnik	156,25	109,38	46,88	0,98	0%
51	PORAT d.o.o. za održavanje i popravak brodova	57635124206	Ulica 41 37, 20270 Vela Luka	10.000,00	7.000,00	3.000,00	62,50	0%
52	PRO-PROM ZAGREB d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge	55175013491	Svetoklarska 34 a, 10000 Zagreb	612,50	428,75	183,75	3,83	0%
53	RADEŽ – dioničko društvo za izradu brodske opreme i čeličnih konstrukcija	84512324698	Ulica 2 15, 20271 Blato	17.193,00	12.035,10	5.157,90	107,46	0%
54	NANDOR RAJŠLI	2636365816	ZIBELSKA 23, 44000 SISAK	2.988,63	2.092,04	896,59	18,68	0%
55	RAM društvo s ograničenom odgovornošću za obradu metala, trgovinu i usluge	18003528964	Braće Monjaca 8, 51000 Rijeka	2.234,31	1.564,02	670,29	13,96	0%
56	REMEX društvo za unutarnju i vanjsku trgovinu i usluge, društvo s ograničenom odgovornošću	75823619300	Remetinec 115B, 42220 Remetinec	22.516,50	15.761,55	6.754,95	140,73	0%
57	SERVUS Društvo s ograničenom odgovornošću za servis, proizvodnju, vanjsku i unutarnju trgovinu	8532746102	Dr.Ivana Novaka 32a, 40000 Čakovec	15.728,00	11.009,60	4.718,40	98,30	0%
58	SIGMAT d. o. o. za proizvodnju, inženjering i trgovinu	47975086540	Ulica Dr. Franje Tuđmana 35, 35000 Gromačnik	156.976,71	109.883,70	47.093,01	981,10	3%
59	STUDENAC društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i prodaju pića	2149349427	Matije Gupca 120, 34550 Lipik	1.186,58	830,61	355,97	7,42	0%
60	SVEANA KONCEPT j.d.o.o. za usluge	11764610486	Fruškogorska ulica 4, 10000 Zagreb	773,13	541,19	231,94	4,83	0%
61	ODVJETNIK HRVOJE TOKIĆ, VUKOVARSKA 30, DUBROVNIK	27841084959	KLIŠEVSKA 4, 20000 DUBROVNIK	146.390,02	102.473,01	43.917,01	914,94	3%
62	TREA TRADE Društvo s ograničenom odgovornošću za promet roba i usluga	96536434016	Marinići, Blažići 2A, 51216 Viškovo	6.876,80	4.813,76	2.063,04	42,98	0%
63	STUDIO SOPHIA, OBRT ZA PREVOĐENJE I USLUGE, VL. SONJA TRZIN BERTA, ZAGREB, LHOTKINA ULICA 31	18392300563	LHOTKINA ULICA 31, 10000 ZAGREB	936,00	655,20	280,80	5,85	0%

64	VAN HEMERT PRIJEVODI, OBRT ZA USLUGE, VL. RUDOLF DALIBOR VAN HEMERT, ZAGREB, IVANA KUKULJEVIĆA 19	2111081938	IVANA KUKULJEVIĆA 19, 10000 ZAGREB	4.125,00	2.887,50	1.237,50	25,78	0%
65	VIPnet, društvo s ograničenom odgovornošću za usluge javnih telekomunikacija	29524210204	Vrtni put 1, 10000 Zagreb	25.321,11	17.724,78	7.596,33	158,26	0%
66	VIVO SOMNIA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	92566034883	Kuzminečka 3, 10000 Zagreb	334.700,00	234.290,00	100.410,00	2.091,88	6%
67	VLADO COMMERCE, trgovina d.o.o.	70184909443	Ulica 61. Br. 17, 20260 Korčula	37.327,42	26.129,19	11.198,23	233,30	1%
68	DIVINITY, obrt za poslovno savjetovanje i usluge, vl. Vesna Vulama, Samobor, Mlinska 1	17843666615	ULICA PERE PIRKERA 2, 10360 SESVETE	36.370,00	25.459,00	10.911,00	227,31	1%
69	XEROTRADE, d.o.o. za trgovinu i usluge	91558470960	Antuna Branka Šimića 1, 21000 Split	2.346,12	1.642,28	703,84	14,66	0%
70	NIKOLA ŽUVELA, vl. OBRT ZA IZNAJMLJIVANJE PLOVILA „PROIZD“, Vela Luka	95558863803	ULICA 41 424, 20270 VELA LUKA	1.531,00	1.071,70	459,30	9,57	0%
71	MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA, PODRUČNI URED DUBROVNIK	18683136487	Dubrovnik, Vukovarska 6	337.955,48	236.568,84	101.386,64	2.112,22	6%
			UKUPNO	5.519.630,77	3.863.741,54	1.655.889,23	34.497,69	100%





Efekt finansijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 3.021.198 kn. Kroz otpis obveza očekuje se finansijsko rasterećenje u iznosu od 6.882.943,73 kn. Sve ovo 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 **723.351,54 kn**, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelom otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja, uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	2.512.649
2. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	5.014.116
3. Dani zajmovi, depoziti i slično	1.749
4. Gotovi proizvodi	7.250.467
5. Potraživanja od kupaca	527.172
6. Ostala potraživanja	2.494.026
7. Dani zajmovi, depoziti i slično	2.820
8. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	5.989.991
<b>UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA</b>	<b>23.792.990,00</b>
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	515.715
2. Obveze za predujmove	890.944
3. Obveze prema dobavljačima	8.470.018
4. Obveze prema zaposlenicima	755.756
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	1.216.364
6. IZVANBILANČNI ZAPISI	15.084.583
<b>UKUPNO OBVEZE</b>	<b>26.933.380,00</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>-3.140.390,00</b>
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	3.863.741,54
<b>VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:</b>	<b>723.351,54</b>

#### 4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

---

Osim financijskog restrukturiranja tvrtke LEDA D.O.O. u predstečajnom postupku, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, tvrtka planira poduzeti i slijedeće mjere operativnog restrukturiranja:

- Prvo smanjenje, a zatim povećanje broja zaposlenih  
Sukladno planovima, tvrtka će prvo otpustiti 6 djelatnika radi smanjenja troškova, a kroz naredne 3 godine će zaposliti 6 zaposlenika te vratiti prvobitno stanje radnika.
- Optimizacija radnih procesa  
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorisćenosti 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 njihovu usluge, poglavito u inozemstvu.
- Povećanje profitabilnosti  
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća. Također, potpuno će se promijeniti politika nabave gdje će se društvo okrenuti nabavi iz drugih zemalja, kako bi ostvarili veću profitabilnost te kako bi se prilagodili tržištu.
- 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.



#### 4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno **469.280,00 kn**, u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

R.b.	Opis	Iznos
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	120.690,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	59.630,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	288.960,00
Ukupno:		469.280,00



## 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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