

TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. ZAGREB

PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA
I ISPRAVE UZ PRIJEDLOG ZA OTVARANJE
PREDSTEČAJNOG POSTUPKA
sukladno članku 16., 17., 26. i 27. Stečajnog zakona

U Zagrebu, 22. studeni 2018. godine

SADRŽAJ

Stranica

1. UVOD	5
1.1. Osnovne informacije o društvu.....	5
1.2. Tijela Dužnika i odgovorne osobe.....	5
1.3. Osobe ovlaštene za zastupanje Društva.....	5
1.4. Pravni odnosi.....	6
1.5. Predmet poslovanja.....	6
1.6. Vlasnička struktura.....	8
1.7. Organizacijska struktura Društva.....	8
1.8. Analiza zaposlenih.....	8
1.9. Povijest.....	8
1.10. Sadašnje stanje poslovanja Dužnika.....	8
1.10.1. Stanje građevinskog tržišta.....	8
1.10.2. Računi dobitka i gubitka od 2014. do 2017. godine.....	9
1.10.3. Bilance od 2014. do 2017. godine.....	11
1.10.4. Financijski izvještaji na dan 31.07.2018. godine.....	14
1.10.4.1. Račun dobiti i gubitka.....	14
1.10.4.2. Bilanca.....	18
2. PLAN RESTRUKTURIRANJA.....	22
2.1. Opis činjenica i okolnosti.....	22
2.2. Manjak financijskih sredstava.....	22
2.3. Mjere financijskog restrukturiranja.....	23
2.4. Mjere operativnog restrukturiranja.....	23
2.5. Plan poslovanja.....	24
2.5.1. Plan prihoda.....	24
2.5.2. Planirani račun dobiti i gubitka.....	25
2.5.3. Planirani novčani tijek.....	25
2.5.4. Planirana bilanca.....	27
2.6. Planirana bilanca zadnjeg razdoblja.....	33

2.6.1. Pokazatelji uspješnosti plana predstečajne nagodbe.....	37
2.7. Analiza tražbina vjerovnika.....	37
2.7.1. Tražbine radnika.....	38
2.7.2. Tražbine izlučnih vjerovnika	38
2.7.3. Tražbine razlučnih vjerovnika	38
2.7.4. Neoisigurane tražbine.....	38
2.7.5. Uvjetne tražbine.....	38
2.8. Ponuda vjerovnicima.....	38
2.8.1. Vjerovnici s pravom odvojenog namirenja.....	39
2.8.2. Vjerovnici koji nisu nižeg isplatnog reda.....	39
2.8.2.1. Vjerovnici – tip namirenja A.....	39
2.9. Najava novog zaduženja u novcu radi privremenog financiranja.....	41
2.10. Planirani iznos troškova restrukturiranja.....	41
3. ZAVRŠNA RIJEČ UPRAVE.....	41

PRILOZI

Prilog 1- Tražbine radnika i prijašnjih radnika dužnika te Ministarstva financija – Porezna uprava iz radnog odnosa, otpremnine do iznosa propisanog zakonom, odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti - NEMA

Prilog 2 – Nekretnine (ZK izvadci u prilogu) i pokretnine (kopije prometnih dozvola u prilogu) dužnika - NEMA

Prilog 3 - Novčane tražbine dužnika prema dužnikovim dužnicima

Prilog 4 –Popis imovine dužnika - NEMA

Prilog 5 - Imovinska prava dužnika na tuđim stvarima - NEMA

Prilog 6 – Nenovčane tražbine dužnika - NEMA

Prilog 7 – Druga prava koja čine imovinu dužnika - NEMA

Prilog 8 – Novčana sredstva na računima dužnika

Prilog 9.- Obveze dužnika unesene u poslovne knjige

Prilog 10 – Druge novčane i nenovčane obveze dužnika - NEMA

Prilog 11 – Popis razlučnih prava na imovini dužnika - NEMA

Prilog 12 – Popis Izlučnih prava - NEMA

Prilog 13 – Prosječni mjesečni troškovi poslovanja dužnika u posljednjih godinu dana

Prilog 14 – Postupci pred sudovima i javnopravnim tijelima

Prilog 15 – Potvrda Financijske agencije o blokadi računa i novčanih sredstava ovršenika

Prilog 16 – Financijski izvještaji u skladu sa Zakonom o računovodstvu koji nisu stariji od tri mjeseca od dana podnošenja prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka sukladno članku 26. stavak 1. alineja 1. Stečajnog zakona

1. UVOD

Dužnik TEHNIKA ZVONIMIR društvo za građenje, trgovinu i usluge, OIB: 85950064896 Zagreb, Ulica grada Vukovara 274 (u nastavku teksta: Dužnik) odlučio je sukladno članku 16. Stečajnog zakona podnijeti prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka, a iz predstečajnih razloga iz članka 4. Stečajnog zakona.

Sukladno tome Dužnik dostavlja ovaj plan financijskog restrukturiranja i isprave uz prijedlog za otvaranje postupka predstečajne nagodbe.

1.1. Osnovne informacije o Društvu

Naziv:	TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o.
Adresa:	Zagreb (grad Zagreb), Ulica grada Vukovara 274
Pravni oblik:	Društvo s ograničenom odgovornošću
Država i godina osnivanja:	Republika Hrvatska, 2016.
OIB:	85950064896
MBS:	081045645
Registarsko tijelo:	Trgovački sud u Zagrebu
Porijeklo kapitala:	Domaći 100%
Telefon:	385(0)1 6301-111
Telefaks:	385(0)1 61 87 696
E-mail:	www.tehnika.hr
NKD 2007:	4120
Temeljni kapital:	11.300.000,00 kuna
Broj udjela:	1
Knjigovodstvena vrijednost udjela:	11.300.000,00 kuna
Oznaka vlasništva:	1
Veličina poduzetnika:	21 Mali poduzetnik

1.2. Tijela Dužnika i odgovorne osobe

Tijela Društva su slijedeća:

- Skupština Društva s ograničenom odgovornošću
- Uprava Društva s ograničenom odgovornošću

1.3. Osobe ovlaštene za zastupanje Društva

Osobe ovlaštene za zastupanje Društva su:

- Ankica Herl - Prebeg, OIB: 56828677250, Zagreb, Konjička 11, direktor, zastupa Društvo pojedinačno i samostalno
- Marijana Ivanišević, OIB: 69680093141, Zagreb, Folnegovičeva 6c, prokurist
- Branka Krnjajić, OIB: 99008897113, Zagreb, Završje 111, prokurist

1.4. Pravni odnosi

TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. Zagreb je osnovana 2016. godine kao privatno poduzeće sa sjedištem u Zagrebu, jedini osnivač d.o.o. je TEHNIKA d.d. Zagreb dioničko društvo za graditeljstvo, inženjering, proizvodnju i trgovinu, pod MBS: 080034838, upisan kod: Trgovački sud u Zagrebu, OIB:73037001250 Zagreb, Ulica grada Vukovara 274.

1.5. Predmet poslovanja

Kao što je navedeno pod točkom 1.4 Dužnik posluje od 2016. godine kao društvo s ograničenom odgovornošću.

Osnovna djelatnost Dužnika je građevinska i uslužna djelatnost te trgovina, a registrirano je za obavljanje slijedećih djelatnosti:

- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * stručni poslovi prostornog uređenja
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * usluge informacijskog društva
- * djelatnost prijevoza putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * djelatnost prijevoza putnika u međunarodnom cestovnom prometu
- * djelatnost prijevoza tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz za vlastite potrebe
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * izrada elaborata stalnih geodetskih točaka za potrebe osnovnih geodetskih radova
- * izrada elaborata izmjere, označivanja i održavanja državne granice
- * izrada elaborata izrade Hrvatske osnovne karte
- * izrada elaborata izrade digitalnih ortofotokarata
- * izrada elaborata izrade detaljnih topografskih karata
- * izrada elaborata izrade topografskih karata
- * izrada elaborata katastarske izmjere
- * izrada elaborata tehničke reambulacije
- * izrada elaborata prevođenja katastarskog plana u digitalni oblik
- * izrada elaborata prevođenja digitalnog katastarskog plana u zadanu strukturu
- * izrada elaborata za homogenizaciju katastarskog plana
- * izrada parcelacijskih i drugih geodetskih elaborata katastra zemljišta

- 10
- * izrada parcelacijskih i drugih geodetskih elaborata katastra nekretnina
 - * izrada parcelacijskih i drugih geodetskih elaborata za potrebe pojedinačnog prevođenja katastarskih čestica katastra zemljišta u katastarske čestice katastra nekretnina
 - * izrada elaborata katastra vodova i stručne geodetske poslove za potrebe pružanja geodetskih usluga
 - * tehničko vođenje katastra vodova
 - * izrada posebnih geodetskih podloga za potrebe izrade dokumenata i akata prostornog uređenja
 - * izrada posebnih geodetskih podloga za potrebe projektiranja
 - * izrada geodetskih elaborata stanja građevine prije rekonstrukcije
 - * izrada geodetskoga projekta
 - * iskolčenje građevina i izradu elaborata iskolčenja građevine
 - * izrada geodetskog situacijskog nacrtu izgrađene građevine
 - * geodetsko praćenje građevine u gradnji i izrada elaborata geodetskog praćenja
 - * praćenje pomaka građevine u njezinom održavanju i izrada elaborata geodetskog praćenja
 - * geodetski poslovi koji se obavljaju u okviru urbane komasacije
 - * izrada projekta komasacije poljoprivrednog zemljišta i geodetski poslovi koji se obavljaju u okviru komasacije poljoprivrednog zemljišta
 - * izrada posebnih geodetskih podloga za zaštićena i štćena područja
 - * stručni nadzor nad: izradom elaborata katastra vodova i stručnih geodetskih poslova za potrebe pružanja geodetskih usluga, tehničkim vođenjem katastra vodova, izradom posebnih geodetskih podloga za potrebe izrade dokumenata i akata prostornog uređenja, izradom posebnih geodetskih podloga za potrebe projektiranja, izradom geodetskih elaborata stanja građevine prije rekonstrukcije, izradom geodetskoga projekta, iskolčenjem građevina i izradom elaborata iskolčenja građevine, izradom geodetskoga situacijskog nacrtu izgrađene građevine, geodetskim praćenjem građevine u gradnji i izradom elaborata geodetskog praćenja, praćenjem pomaka građevine u njezinom održavanju i izradom elaborata geodetskog praćenja, izradom posebnih geodetskih podloga za zaštićena i štćena područja
 - * pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
 - * pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i slično) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
 - * održavanje građevinskih strojeva i opreme
 - * djelatnost druge obrade otpada
 - * djelatnost oporabe otpada
 - * djelatnost prijevoza otpada
 - * djelatnost sakupljanja otpada
 - * djelatnost zbrinjavanja otpada
 - * gospodarenje otpadom
 - * računovodstveni poslovi
 - * iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja
 - * poslovi zaštite na radu
 - * izrada nacrtu za strojeve i industrijska postrojenja
 - * čišćenje svih vrsta objekata

- * prerada drva i proizvoda od drva
- * proizvodnja proizvoda od betona i gipsa
- * proizvodnja metalnih konstrukcija
- * održavanje i popravak motornih vozila
- * djelatnost ovlaštenoga carinskog otpremnika
- * upravljačke djelatnosti holding-društava
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- * ostale turističke usluge
- * turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti

1.6. Vlasnička struktura

Ukupni temeljni kapital Društva iznosi 11.300.000,00 kuna te je u cijelosti uplaćen. Jedini osnivač i 100% vlasnik Društva je TEHNIKA d.d. Zagreb, Ulica grada Vukovara 274.

1.7. Organizacijska struktura Društva

TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. Zagreb nema zaposlenih niti vlastiti poslovni prostor, nego u svom poslovanju za sve administrativno tehničke poslove koristi usluge koje joj uz naknadu pruža osnivač to jest TEHNIKA d.d. Zagreb.

1.8. Analiza zaposlenih

Kao što je navedeno u točki 1.6. Društvo nema vlastitih zaposlenih radnika. Sve aktivnosti vezane na poslovanje Društva obavljaju stručne službe osnivača to jest Matice.

1.9. Povijest

U prethodnim poglavljima je navedeno da TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. Zagreb posluje od 2016. godine na poslovima visokogradnje. Od osnutka pa do danas Društvo je realiziralo jedan stambeni projekat na području grada Zagreba.

1.10. Sadašnje stanje poslovanja Dužnika

1.10.1. Stanje građevinskog tržišta

Građevinsko tržište bilo je stabilno i uravnoteženo do pojave ekonomske krize i recesije krajem 2007. godine. Od 2007. godine pa do danas dolazi do niza negativnih događaja koji su generirali značajne probleme u ovoj djelatnosti. Došlo je do rapidnog smanjenja investicija od strane privatnih investitora, te države i njenih institucija. Smanjenjem obujma investicija znatno su smanjene i marže u građevinarstvu. Isto tako značajno su smanjene cijene stanova, potražnja za gotovim stanovima i kreditiranje kupaca od strane bankarskih institucija, što faktički dovodi do obustave ulaganja u stanove za tržište i obustavu njihove gradnje. Sve ove promjene uzrokovale su pojavu viška radnika u građevinskom sektoru i njihovo otpuštanje, probleme sa likvidnošću i gubitke u poslovanju. U vrlo kratkom vremenu većina najvećih i najpoznatijih hrvatskih građevinskih tvrtki bilo je primorano u restrukturiranje kroz predstečajne i stečajne postupke, koji kod nekih tvrtki traju i danas sa neizvjesnim krajnjim

ishodom. Veoma mali broj tvrtki se uspio prilagoditi ovakvom tržištu i opstati sa svim posljedicama koje je uzrokovalo nepovoljno stanje na tržištu (problem likvidnosti, niske profitabilnosti i niske akumulativnosti).

Pozitivni pomaci i promjene na bolje javljaju se krajem 2016. godine i početkom 2017. godine naročito u povećanju obujma investicija i potražnje za stanovima, te u neznatnom povećanju marži. S obzirom na pozitivne pokazatelje o rastu BDP-a i Hrvatskog gospodarstva za očekivati je da će se pozitivni trendovi u građevinarstvu nastaviti dugoročno i u narednom periodu. Na žalost uz pozitivne trendove građevinarstvo se sada susreće s problemom nedostatka kvalificirane radne snage koje nema na hrvatskom tržištu za trenutni obujam poslova. Najstručnija i najkvalitetnija radna snaga građevinske struke otišla je na rad u inozemstvo u najrazvijenije zemlje Europske unije, a najviše u Njemačku. Ovaj problem je limitirajući faktor i njegovo rješavanje je pitanje opstanka ili propasti građevinskih tvrtki. Rješenje nije jednostavno niti moguće bez pomoći države i povećanja uvoznih kvota za radnike građevinske struke. U konačnici građevinarstvo Republike Hrvatske bit će primorano na radikalne promjene vezane za uvjete rada i plaće radnika koje su sada u odnosu na druge djelatnosti ispod svih kriterija i zdrave logike.

Unatoč svim naprijed navedenim problemima u građevinarstvu Tehnika d.d. Zagreb je osnovala društvo kćer TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. Zagreb s namjerom da se specijalizira za projekte stambene tržišne izgradnje, te najam nekretnina na području Republike Hrvatske. Zbog niza nepredviđenih događaja TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. Zagreb je zapala u poteškoće iz kojih će teško izaći bez pomoći izvana to jest bez restrukturiranja.

1.10.2. Računi dobiti i gubitka od 2016. do 2017. godine

U nastavku su prikazani podaci o prihodima i rashodima iz Računa dobiti i gubitka od 2016. do 2017. godine.

Red. broj	O P I S	2016	2017
1.	Ukupni prihodi	4.086.326,88	42.972.520,15
2.	Poslovni prihodi	4.082.309,28	42.972.496,97
3.	Prihodi od prodaje	4.082.309,28	42.972.496,88
4.	Prihodi od upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	0,00	0,00
5.	Ostali poslovni prihodi	0,00	0,09
6.	Financijski prihodi	4.017,60	23,18
7.	Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0,00	0,00
8.	Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	4.017,60	23,18
9.	Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	0,00	0,00

15

10.	Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	0,00	0,00
11.	Ostali financijski prihodi	0,00	0,00
12.	Udio dobiti od pridruženih poduzetnika	0,00	0,00

Red. broj	O P I S	2016	2017
1.	Ukupni rashodi	4.015.091,59	42.841.467,62
2.	Poslovni rashodi	4.011.108,59	42.822.459,81
3.	Promjena zaliha nedovršene proizvodnje	-10.901.119,04	1.053.766,41
4.	Materijalni troškovi	14.892.190,13	41.279.811,51
5.	Troškovi sirovina i materijala	0,00	3.801,91
6.	Troškovi prodane robe	0,00	0,00
7.	Ostali vanjski troškovi	14.892.190,13	41.276.009,60
8.	Troškovi osoblja	0,00	0,00
9.	Neto plaće i nadnice	0,00	0,00
10.	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	0,00	0,00
11.	Doprinosi na plaće	0,00	0,00
12.	Amortizacija	0,00	0,00
13.	Ostali troškovi	20.037,50	488.880,75
14.	Vrijednosno usklađenje	0,00	1,14
15.	a) Dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0,00	0,00
16.	b) Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	0,00	1,14
17.	Rezerviranja	0,00	0,00
18.	Ostali poslovni rashodi	0,00	0,00
19.	Financijski rashodi	3.983,00	19.007,81
20.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima	0,00	0,00
21.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	3.983,00	19.007,81
22.	Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	0,00	0,00
23.	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00
24.	Dobit ili gubitak prije oporezivanja	71.235,29	131.052,44
25.	Porez na dobit	14.247,06	23.589,64
26.	Neto dobit ili gubitak razdoblja	56.988,23	107.462,80
Broj zaposlenih		0	0

Ukupni rashodi u protekle dvije godine iznosili su prosječno 23.428.279,61 kunu. Poslovni rashodi čine 99,53% ukupnih prihoda.

Ostali vanjski troškovi umanjeni za nedovršenu proizvodnju iznose prosječno 23.160.423,55 kuna i čine 98,86% ukupnih rashoda, a sadrže direktne troškove na izgradnji objekta fakturirane od strane izvođača radova (Maticе). To su prije svega troškovi materijala, amortizacije, energije, rezervnih dijelova, sitnog inventara i troškovi kooperanata za obrtničko – instalaterske radove.

Ostali troškovi se odnose na ostale nematerijalne troškove i obuhvaćaju troškove osiguranja, bankarske usluge, članarine i doprinose te sudske troškove i pristojbe, itd.

Financijski rashodi iznose prosječno 11.495,41 kunu za promatrano razdoblje, a odnose se na kamate.

1.10.3. Bilanca od 2016. do 2017. godine

Red. broj	O P I S	2016	2017
1.	Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital	0,00	0,00
2.	Dugotrajna imovina	0,00	0,00
3.	Nematerijalna imovina	0,00	0,00
3.1.	Izdaci za razvoj	0,00	0,00
3.2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0,00	0,00
3.3.	Goodwill	0,00	0,00
3.4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0,00	0,00
3.5.	Nematerijalna imovina u pripremi	0,00	0,00
3.6.	Ostala nematerijalna imovina	0,00	0,00
4.	Materijalna imovina	0,00	0,00
4.1.	Zemljište	0,00	0,00
4.2.	Građevinski objekti	0,00	0,00
4.3.	Postrojenja i oprema	0,00	0,00
4.4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	0,00	0,00
4.5.	Biološka imovina	0,00	0,00
4.6.	Predujmovi za materijalnu imovinu	0,00	0,00
4.7.	Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00
4.8.	Ostala materijalna imovina	0,00	0,00
4.9.	Ulaganje u nekretnine	0,00	0,00
5.	Dugotrajna financijska imovina	0,00	0,00
5.1.	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	0,00	0,00
5.2.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0,00	0,00
5.3.	Sudjelujući interesi (udjeli)	0,00	0,00
5.4.	Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00
5.5.	Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00
5.6.	Ostala dugotrajna financijska imovina	0,00	0,00
5.7.	Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	0,00	0,00
6.	Dugoročna potraživanja	0,00	0,00
6.1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika	0,00	0,00
6.2.	Potraživanja od kupaca	0,00	0,00
6.3.	Ostala potraživanja	0,00	0,00
7.	Odgođena porezna obveza	0,00	0,00
8.	Kratkotrajna imovina	14.945.626,81	20.057.759,68
9.	Zalihe	13.905.954,89	15.561.953,23
9.1.	Sirovine i materijal	0,00	0,00
9.2.	Proizvodnja u tijeku	10.901.119,04	9.847.352,63
9.3.	Gotovi proizvodi	0,00	0,00

Red. broj	O P I S	2016	2017
9.4.	Trgovačka roba	0,00	0,00
9.5.	Predujmovi za zalihe	3.004.835,85	5.714.600,60
9.6.	Ostala imovina namijenjena prodaji	0,00	0,00
9.7.	Biološka imovina	0,00	0,00
10.	Kratkoročna potraživanja	1.013.334,11	3.858.199,03
10.1.	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00
10.2.	Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00
10.3.	Potraživanja od kupaca	921.750,84	3.678.183,73
10.4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	0,00	0,00
10.5.	Potraživanja od države i drugih institucija	91.583,27	180.015,30
10.6.	Ostala potraživanja	0,00	0,00
11.	Kratkotrajna financijska imovina	0,00	0,00
11.1.	Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00
11.2.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00
11.3.	Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00
11.4.	Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00
11.5.	Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00
11.6.	Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00
11.7.	Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00
11.8.	Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00
11.9.	Ostala financijska imovina	0,00	0,00
12.	Novac u banci i blagajni	26.337,81	637.607,42
13.	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	390,34	397,34
14.	UKUPNO AKTIVA	14.946.017,15	20.058.157,02
15.	IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00

PASIVA

Red. broj	O P I S	2016	2017
1.	Kapital i rezerve	7.566.657,04	7.674.119,84
2.	Temeljni (pisani) kapital	7.509.668,81	7.509.668,81
3.	Kapitalne rezerve	0,00	0,00
4.	Rezerve iz dobiti	0,00	0,00
4.1.	Zakonske rezerve	0,00	0,00
4.2.	Rezerve za vlastite dionice	0,00	0,00
4.3.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0,00	0,00
4.4.	Statutarne rezerve	0,00	0,00
4.5.	Ostale rezerve	0,00	0,00
5.	Revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
6.	Rezerve fer vrijednosti	0,00	0,00

Red. broj	O P I S	2016	2017
7.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	0,00	56.988,23
7.1.	Zadržana dobit	0,00	56.988,23
7.2.	Preneseni gubitak	0,00	0,00
8.	Dobit ili gubitak poslovne godine	56.988,23	107.462,80
8.1.	Dobit poslovne godine	56.988,23	107.462,80
8.2.	Gubitak poslovne godine	0,00	0,00
9.	Manjinski interes	0,00	0,00
10.	Rezerviranja	0,00	0,00
10.1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	0,00	0,00
10.2.	Rezerviranja za porezne obveze	0,00	0,00
10.3.	Rezerviranja za započete sudske sporove	0,00	0,00
10.4.	Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0,00	0,00
10.5.	Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	0,00	0,00
10.6.	Druga rezerviranja	0,00	0,00
11.	Dugoročne obveze	0,00	0,00
11.1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00
11.2.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00
11.3.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00
11.4.	Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00
11.5.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00	0,00
11.6.	Obveze za predujmove	0,00	0,00
11.7.	Obveze prema dobavljačima	0,00	0,00
11.8.	Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00
11.9.	Ostale dugoročne obveze	0,00	0,00
11.10.	Odgođena porezna obveza	0,00	0,00
12.	Kratkoročne obveze	3.287.276,39	12.384.037,18
12.1.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	1.070.975,21	869.658,71
12.2.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00
12.3.	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00
12.4.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00
12.5.	Obveze za zajmove, depozite i slično	0,00	0,00
12.6.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0,00	0,00
12.7.	Obveze za predujmove	1.808.124,91	3.001.410,35
12.8.	Obveze prema dobavljačima	2.485,57	2.495.842,12
12.9.	Obveze po vrijednosnim papirima	0,00	0,00
12.10.	Obveze prema zaposlenicima	0,00	0,00
12.11.	Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	405.690,70	6.017.126,00
12.12.	Obveze s osnove udjela u rezultatu	0,00	0,00
12.13.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0,00	0,00
12.14.	Ostale kratkoročne obveze	0,00	0,00
13.	Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	4.092.083,72	0,00

14.	UKUPNO PASIVA	14.946.017,15	20.058.157,02
15.	Izvanbilančni zapisi	0,00	0,00

Kao što se vidi iz bilančnih podataka prosječna vrijednost sredstava Društva iznosi 17.502.087,09 kuna. U 2016. godini vrijednost sredstava iznosila je 14.946.017,15 kuna, a u 2017. godini iznosila je 20.058.157,02 kune, odnosno za 5.112.139,87 kuna više ili 34,20% nego u 2016. godini.

Prosječna vrijednost kapitala iznosi 7.620.388,44 kune i ista je po prilici ostala ista za promatrani period. Vrijednost kapitala u pasivi iznosi 43,54%, dok se 56,46% odnosi na obveze. Ako usporedimo prosječnu kratkotrajnu imovinu (17.501.693,25 kuna) sa prosječnim kratkoročnim obvezama (7.835.656,79 kuna) vidimo da su kratkoročne obveze manje od kratkotrajne imovine za -9.666.036,46 kuna. Ukoliko od kratkotrajne imovine odbijemo prosječne zalihe nedovršene proizvodnje u iznosu od 9.847.352,63 kune, onda su kratkoročne obveze veće od kratkotrajne imovine za 181.316,17 kuna.

1.10.4. Financijski izvještaji na dan 30.09.2018. godine

Sukladno članku 26. stavak 1. alineja 1. Stečajnog zakona u nastavku su navedeni financijski izvještaji u skladu sa Zakonom o računovodstvu, koji nisu stariji od tri mjeseca od dana podnošenja prijedloga za otvaranje stečajnog postupka.

Bilanca i Račun dobiti i gubitka izrađeni su i prezentirani po metodologiji koja je propisana Zakonom o računovodstvu.

1.10.4.1. Račun dobiti i gubitka

Podaci o prihodima i rashodima, te rezultatu Društva u razdoblju od 01.01. do 30.09.2018. godine prikazani su u Računu dobiti i gubitka i to kako slijedi:

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2018. do 30.09.2018.

U kunama i lipama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		42.972.496,88	12.780.815,33
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		42.972.496,79	12.780.815,33
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		0,09	0,00

II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		42.822.459,81	15.155.776,26
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		1.053.766,41	9.847.352,63
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		41.279.811,51	4.975.837,77
a) <i>Troškovi sirovina i materijala</i>	134		3.801,91	254,28
b) <i>Troškovi prodane robe</i>	135			
c) <i>Ostali vanjski troškovi</i>	136		41.276.009,60	4.975.583,49
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		0,00	0,00
a) <i>Neto plaće i nadnice</i>	138			
b) <i>Troškovi poreza i doprinosa iz plaća</i>	139			
c) <i>Doprinosi na plaće</i>	140			
4. Amortizacija	141			
5. Ostali troškovi	142		488.880,75	332.565,81
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		1,14	20,05
a) <i>dugotrajne imovine osim financijske imovine</i>	144			
b) <i>kratkotrajne imovine osim financijske imovine</i>	145		1,14	20,05
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0,00	0,00
a) <i>Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze</i>	147			
b) <i>Rezerviranja za porezne obveze</i>	148			
c) <i>Rezerviranja za započete sudske sporove</i>	149			
d) <i>Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava</i>	150			
e) <i>Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima</i>	151			
f) <i>Druga rezerviranja</i>	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		23,18	1,80
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		23,18	1,80
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		19.007,81	214.268,30
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		19.007,81	214.268,30
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		42.972.520,06	12.780.817,13
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		42.841.467,62	15.370.044,56
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		131.052,44	-2.589.227,43
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		131.052,44	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0,00	2.589.227,43
XII. POREZ NA DOBIT	182		23.589,64	0,00
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		107.462,80	-2.589.227,43
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		107.462,80	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0,00	2.589.227,43
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0,00	0,00
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		0,00	0,00
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0,00	0,00
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0,00	0,00
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0,00	0,00
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0,00	0,00
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0,00	0,00
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0,00	0,00
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0,00	0,00
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0,00	0,00
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			

20

IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		107.462,80	-2.589.227,43
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0,00	0,00
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0,00	0,00
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		107.462,80	-2.589.227,43
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0,00	0,00
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

U razdoblju od 01.01. do 30.09.2018. godine dužnik je ostvario ukupan prihod u iznosu od 12.780.817,13 kuna i 15.370.044,66 kuna ukupni rashod, te gubitak u iznosu od -2.589.227,43 kune.

Od ostvarenog ukupnog prihoda većina se odnosi na poslovne prihode, to jest 12.780.815,33 kune, a manji dio na financijske prihode koji iznose 1,80 kuna.

Ako pogledamo ukupne rashode vidimo da se na smanjenje zaliha nedovršene proizvodnje odnosi 9.847.352,63 kune, na materijalne troškove odnosi 4.975.837,77 kuna, na vrijednosna usklađenja 20,05 kuna, na ostale troškove i rashode 332.565,81 kuna i na financijske rashode 214.268,30 kuna. U materijalne troškove spadaju direktni troškovi na izradi proizvoda (sirovine i materijal, sitni inventar, gorivo, električna energija), vanjske usluge i opći materijalni i nematerijalni troškovi (obrtničko – instalaterski radovi, najam opreme, strojeva i radnika).

1.10.4.2. Bilanca

Podaci o sredstvima, kapitalu i obvezama Društva na dan 30.09.2018. godine prikazani su u niže navedenoj Bilanci i to kako slijedi:

U kunama i lipama

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina 31.12.2017.	Tekuća godina 30.09.2018.
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		0,00	0,00
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0,00	0,00
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0,00	0,00
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0,00	0,00
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 povezani 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			

22

IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0,00	0,00
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		20.057.759,68	27.940.745,49
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		15.561.953,23	23.727.383,16
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040		9.847.352,63	0,00
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predumjovi za zalihe	043		5.714.600,60	23.727.383,16
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		3.858.199,03	4.213.362,33
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0,00	3.746.410,90
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		3.678.183,73	1.767.932,46
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		180.015,30	-1.300.981,03
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0,00	0,00
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 BANC I BLAGAJNI	063		637.607,42	0,00
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		397,34	0,00
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		20.058.157,02	27.940.745,49
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		7.674.119,84	5.084.892,41
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		7.509.668,81	7.509.668,81
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0,00	0,00
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		0,00	0,00
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		56.988,23	164.451,03
1. Zadržana dobit	082		56.988,23	164.451,03
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		107.462,80	-2.589.227,43
1. Dobit poslovne godine	085		107.462,80	0,00
2. Gubitak poslovne godine	086			2.589.227,43
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0,00	0,00
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 bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0,00	0,00
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			
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		12.384.037,18	12.672.032,03
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		869.658,71	804.670,01
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			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114		3.001.410,35	1.114.233,12
8. Obveze prema dobavljačima	115		2.495.842,12	2.476.362,68
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117			
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		6.017.126,00	8.276.766,22
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		0,00	10.183.821,05
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		20.058.157,02	27.940.745,49
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Iz Bilance za 01-09/2018. godine je vidljivo da je vrijednost ukupnih sredstava iskazana u iznosu od 27.940.745,49 kuna, obveza u iznosu od 22.855.853,08 kuna i kapitala u iznosu od 5.084.892,41 kune.

Društvo nema iskazanu vrijednost dugotrajne imovine.

Kratkotrajnu imovinu čine: zalihe, potraživanja od povezanih poduzetnika, potraživanja od kupaca i potraživanja od države i drugih institucija.

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi također nisu iskazani.

Kapital se sastoji od upisanog kapitala, gubitka tekućeg razdoblja i zadržane dobiti iz dosadašnjeg poslovanja.

Dugoročna rezerviranja nisu iskazana.

Dugoročne obveze nisu iskazane.

Kratkoročne obveze učestvuju sa 55,44% u ukupnim obvezama, a čine ih: obveze prema povezanim poduzetnicima, obveze za primljene predujmove, obveze prema dobavljačima i obveze za poreze i doprinose i slična davanja.

Pasivna vremenska razgraničenja se odnose na unaprijed plaćene troškove i prihode budućeg razdoblja.

2. PLAN RESTRUKTURIRANJA

Plan restrukturiranja pripremljen je u svrhu dokazivanja primjerenosti načela vremenske neograničenosti poslovanja. Realizacijom plana restrukturiranja Društvo bi se trebalo riješiti problema nelikvidnosti i nastaviti sa normalnim poslovanjem i urednim podmirivanjem svojih obveza.

2.1. Opis činjenica i okolnosti koje generiraju pokretanje postupka predstečajne nagodbe

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje kao dio plana restrukturiranja propisane su člankom 27. stavak 1. točka 1. Stečajnog zakona. Koje su to činjenice više u nastavku.

Dužnik je osnovan 2016. godine i od tada pa do danas završio je projekat Zvonimir Zagreb u vrijednosti od cca 70.000.000,00 kuna. Izgrađene nekretnine su u cijelosti prodane uz napomenu da dio nekretnina nije u potpunosti naplaćen. Dužnik je tijekom 2018. godine isplatio predujam TEHNICI d.d. Zagreb u iznosu od 22.777.667,16 kuna koji ista zbog nelikvidnosti i predstečaja nije u mogućnosti vratiti. Zbog te činjenice i TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. Zagreb je postala nelikvidna sa blokiranim računom.

Kako Društvo više nije u mogućnosti u ugovorenim i zakonskim rokovima podmirivati dospjele obveze prema vjerovnicima i unatoč poduzetim mjerama izvan postupka predstečajne nagodbe nije bilo u mogućnosti uspostaviti stanje likvidnosti, pribaviti nove izvore financiranja i nastaviti s poslovanjem ispunjeni su uvjeti za pokretanje postupka predstečajne nagodbe sukladno članku 4. Stečajnog zakona.

2.2. Manjak likvidnih sredstava

Sukladno članku 27.stavak 1.točka 2. Stečajnog zakona u nastavku je obavljen izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja.

Manjak likvidnih sredstava izračunan i iskazan u niže navedenoj tablici iznosi -7.508.953,70 kuna, kad se isključe još potraživanja od povezanih poduzetnika u iznosu od 3.746.410,90 kuna kojih je naplata također jako neizvjesna i upitna, manjak likvidnih sredstava iznosi -11.255.364,60 kuna.

Stanje kratkoročne imovine i kratkoročnih obveza iskazanih u Bilanci na dan 30.09.2018. godine

1.	Kratkoročna imovina umanjena za predujam TEHNICI d.d. Zagreb	5.163.078,33 kn
2.	Kratkoročne obveze	12.672.032,03 kn
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		- 7.508.953,70 kn

Naprijed navedeni pokazatelj ukazuje na veliku zaduženost tj. nelikvidnost i insolventnost Društva, koja generira nesposobnost Društva da svoje obveze podmiruje u ugovorenim i zakonskim rokovima. Jedini način da se to postigne je pokretanje postupka predstečajne nagodbe i restrukturiranja.

2.3. Mjere financijskog restrukturiranja

Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava sukladno članku 27. stavak 1.točka 3. Stečajnog zakona:

Procjenjuje se da bi kroz predstečajnu nagodbu Dužnik podmirio znatan dio svojih obveza, dok bi u slučaju stečaja, odnosno neprovođenja predstečajne nagodbe, Društvo moglo podmiriti cca 11,18% dospjelih obveza $[(1.416.667,43 \times 100) : 12.672.032,03 = 11,18\%]$.

Znatno viši postotak podmirenja obveza kroz predstečajnu nagodbu ukazuje na njenu opravdanost i isplativost provođenja, imajući u vidu očekivano i predviđeno uklanjanje uzroka koji su Društvo doveli do poteškoća u kojima se nalazi, kao i mjere restrukturiranja koje Društvo namjerava provesti.

Mjere financijskog restrukturiranja koje su fokusirane na osiguranje likvidnosti kroz smanjivanje duga, kako bi se postojeći dug smanjio na održivu razinu nakon provedbe predstečajne nagodbe, su slijedeće:

- a) Mjere restrukturiranja i refinanciranja, odnosno smanjenja duga kako bi se postojeći dug smanjio na održivu razinu nakon provedbe predstečajne nagodbe.
- b) Otpis dijela duga od strane ostalih vjerovnika i dugoročna otplata duga.

2.4. Mjere operativnog restrukturiranja

Osnovne pretpostavke za svoje uspješno poslovanje Društvo temelji na dosadašnjim stabilnim poslovnim aktivnostima i dosadašnjem iskustvu.

Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava sukladno članku 27. stavak 1. točka 4. Stečajnog zakona:

Mjere operativnog restrukturiranja usmjerene su na:

- Analizu poslovanja, poslovnih procesa i organizacije
- Analizu ugovorenih poslova s ciljem optimizacije troškova
- Smanjivanje troškova limitiranjem i kontrolom mjesečnih dopuštenih općih troškova
- Povećanje prihoda, smanjenja troškova i povećanja rezultata poslovanja.

Mjere Uprave koje se odnose na prodaju:

- Poduzimanje mjera radi povećanja tržišnog udjela i efikasnije izgradnje nekretnina u tržišnoj izgradnji za nepoznatog kupca (stanovi, poslovni prostori, lokali, garažna mjesta i garaže), te financiranja troškova izgradnje od strane bankarskih institucija.

Mjere Uprave koje se odnose na vanjske usluge na izradi proizvoda (građevinski i obrtničko – instalaterski radovi)

- Ugovaranje građevinskih i obrtničko – instalaterskih radova sukladno kalkuliranim cijenama predviđenim kalkulacijom i Elaboratom (cijena, način i rokovi plaćanja, garancije, itd.)
- Tražiti od izvođača građevinskih radova i kooperanata striktno i potpuno poštivanje kvalitete i rokova izvođenja građevinskih i obrtničko – instalaterskih radova – ugovoriti penale.

Godišnja dinamička kalkulacija poslovanja Društva

Godina	Ukupan prihod	Promjene vrijednosti zaliha ned.proizvodnje	Troškovi građenja	Troškovi pripreme i uređenja zemljišta	Troškovi projektiranja	Ostali troškovi	Dobit
2018	13.780.000	-10.200.000	-4.200.000	-1.300.000	0	-836.000	-2.756.000
2019	30.000.000	9.000.000	-25.300.000	-7.900.000	-1.500.000	-1.300.000	3.000.000
2020	45.800.000	1.900.000	-30.500.000	-9.800.000	-2.100.000	-720.000	4.580.000
2021	35.000.000	2.000.000	-23.200.000	-7.700.000	-1.000.000	-900.000	4.200.000
2022	50.000.000	-6.500.000	-27.200.000	-8.800.000	-1.200.000	-300.000	6.000.000
2023	42.000.000	-1.700.000	-25.100.000	-8.100.000	-1.700.000	-360.000	5.040.000
2024	55.000.000	3.100.000	-36.300.000	-11.800.000	-2.600.000	-800.000	6.600.000
UKUPNO	271.580.000	-2.400.000	-171.800.000	-55.400.000	-10.100.000	-5.216.000	26.664.000

Planirani gubitak za 2018. godinu u iznosu od -2.976.000,00 kuna bit će pokriven u 2019. godini iz planirane tekuće dobiti. Kalkulacijom je planirano da se od 2018. do 2024. godine ostvari ukupna bruto dobit u iznosu od 26.664.000,00 kuna.

2.5.2. Planirani račun dobiti i gubitka

Planirani račun dobiti i gubitka sačinjen je na temelju podataka o prihodima i rashodima za 2017. godinu i za period 01-09/2018. godine, te na temelju očekivanih efekata provedbe financijskog i poslovnog restrukturiranja Društva u slijedećih šest godina.

Planirani račun dobiti i gubitka od 2018. do 2024. godine

Pozicije RDG-a	IZNOS KUNA						
	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
1	2	3	4	5	6	7	8
Poslovni prihodi	13.780.000	30.000.000	45.800.000	35.000.000	50.000.000	42.000.000	55.000.000
Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku	-10.200.000	9.000.000	1.900.000	2.000.000	-6.500.000	-1.700.000	3.100.000
Troškovi građenja	-4.200.000	-25.300.000	-30.500.000	-23.200.000	-27.200.000	-25.100.000	-36.300.000
Troškovi pripreme i uređenja zemljišta	-1.300.000	-7.900.000	-9.800.000	-7.700.000	-8.800.000	-8.100.000	-11.800.000
Troškovi projektiranja	0	-1.500.000	-2.100.000	-1.000.000	-1.200.000	-1.700.000	-2.600.000
Ostali rashodi	-836.000	-1.300.000	-720.000	-900.000	-300.000	-360.000	-800.000
Bruto dobit/gubitak od poslovanja	-2.756.000	3.000.000	4.580.000	4.200.000	6.000.000	5.040.000	6.600.000
Financijski prihodi	100	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Financijski rashodi	-220.100	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000	-300.000
Bruto dobit/gubitak (ukupno)	-2.976.000	2.800.000	4.380.000	4.000.000	5.800.000	4.840.000	6.400.000
Porez na dobit	0	0	-788.400	-720.000	-1.044.000	-871.200	-1.152.000
Neto dobit/gubitak	-2.976.000	2.800.000	3.591.600	3.280.000	4.756.000	3.968.800	5.248.000

2.5.3. Planirani novčani tijek

Planirani novčani tijek sačinjen je na temelju podataka o priljevu novčanih sredstava od kupaca, za prodane nekretnine i uz pretpostavku restrukturiranja (otpisa) obveza prema vjerovnicima prema prijedlogu opisanom u točki 2.8. Ponuda vjerovnicima.

2.5. Plan poslovanja

Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće godine i za narednih šest godina uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana sredstava sukladno članku 27. stavak 1. točka 5. Stečajnog zakona:

Radi provjere održivosti plana vraćanja dugova i nastavka poslovanja, plan poslovanja napravljen je za razdoblje od 2019. do 2024. godine (šest godina) u kojem Društvo namiruje tražbine vjerovnicima obuhvaćene postupkom predstečajne nagodbe.

Primjenjujući načelo opreznosti prihodi su planirani u iznosu prosječne očekivane i izvjesne realizacije od izgradnje objekata stambene tržišne izgradnje za nepoznate kupce i najma nekretnina.

2.5.1. Plan prihoda

Plan prihoda Društva od 2018. do 2024. godine sačinjen je na temelju podataka o prihodima u posljednje dvije godine, te planirane realizacije objekata vlastite tržišne izgradnje za navedeni period.

Iako se konjunktura u građevinarstvu poboljšava u zadnje vrijeme povećanje planiranih prihoda nije predviđeno u većem obujmu zbog opreznosti.

U nastavku je naveden plan ukupnog prihoda za period od 2018. do 2024.:

Godina	Prihod od tržišne izgradnje	Dobit	
			Post. iznos
2018.	13.780.000,00	-20%	-2.756.000,00
2019.	30.000.000,00	10%	3.000.000,00
2020.	45.800.000,00	10%	4.580.000,00
2021.	35.000.000,00	12%	4.200.000,00
2022.	50.000.000,00	12%	6.000.000,00
2023.	42.000.000,00	12%	5.040.000,00
2024.	55.000.000,00	12%	6.600.000,00
UKUPNO:	271.580.000,00	-	26.664.000,00

Novčani tijekovi prikazani su isključivo kao priljev i odljev novčanih sredstava bez cesija, kompenzacija ili drugog dopuštenog pravnog oblika podmirenja obveza iako su uobičajeni u poslovanju.

Izračunati novčani tijek ukazuje na nužnost konsolidacije i restrukturiranja kao preduvjeta opstanka Društva i otplate dugova sukladno iskazanim podacima u ovom planu.

Novčanim tijekom obuhvaćeni su svi priljevi i odljevi novčanih sredstava i isti su prikazani u slijedećoj tablici:

Godina	2018.	2019.	2020.	2021.
Kategorija				
a) PRILJEVI				
Priljevi od kupaca	13.780.000	30.000.000	45.800.000	35.000.000
Priljevi od financiranja	100	100.000	100.000	100.000
Ostali priljevi	0	0	1.822.213	1.822.213
UKUPNO PRILJEVI	13.780.100	30.100.000	47.722.213	36.922.213
b) ODLJEVI				
Isplate dobavljačima	6.336.000	35.800.000	43.120.000	32.800.000
Isplate za kamate	220.000	300.000	300.000	300.000
Otplate dugoročnih kredita	0	0	1.013.763	1.013.763
Porez na dobit i ostali porezi	0	0	788.400	720.000
UKUPNO ODLJEVI	6.556.000	36.100.000	45.222.163	34.833.763
RAZLIKA PRILJEVI - ODLJEVI	7.224.100	-6.000.000	2.500.050	2.088.450

Godina	2022.	2023.	2024.
Kategorija			
a) PRILJEVI			
Priljevi od kupaca	50.000.000	42.000.000	55.000.000
Priljevi od financiranja	100.000	100.000	100.000
Ostali priljevi	1.822.213	1.822.213	1.822.213
UKUPNO PRILJEVI	51.922.213	43.922.213	56.922.213
b) ODLJEVI			
Isplate dobavljačima	37.500.000	35.260.000	51.200.000
Isplate za kamate	300.000	300.000	300.000
Otplate dugoročnih kredita	1.013.763	1.013.763	1.013.763
Porez na dobit i ostali porezi	1.044.000	871.200	1.152.000
UKUPNO ODLJEVI	39.857.763	37.444.963	53.665.763
RAZLIKA PRILJEVI - ODLJEVI	12.064.450	6.477.250	3.256.450

Iz podataka o priljevu i odljevu novčanih sredstava za period restrukturiranja od 2018. do 2024. godine vidljivo je da je odljev sredstava veći od priljeva u 2019. godini za -6.000.000,00 kuna, dok su u ostalim godinama priljevi sredstava znatno veći od odljeva sredstava, odnosno za 27.610.600,00 kuna za cijeli period restrukturiranja od 2018. – 2024. godine.

2.5.4. Planirana bilanca

Planirana bilanca od 2018. do 2021. godine

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2018.	2019.	2020.	2021.
1	2	3	4	5	6
AKTIVA					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001				
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	0,00	0,00	0,00	0,00
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Izdaci za razvoj	004	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Goodwill	006	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0,00	0,00	0,00	0,00
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zemljište	011	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Građevinski objekti	012	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Postrojenja i oprema	013	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Biološka imovina	015	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostala materijalna imovina	018	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ulaganje u nekretnine	019	0,00	0,00	0,00	0,00
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezani sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	0,00	0,00	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0,00	0,00	0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	28.600.000,00	30.000.000,00	24.280.000,00	25.810.000,00
I. ZALUHE (AOP 039 do 045)	038	24.000.000,00	18.600.000,00	9.580.000,00	7.760.000,00
1. Sirovine i materijal	039	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	9.000.000,00	1.900.000,00	2.000.000,00
3. Gotovi proizvodi	041	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Predujmovi za zalihe	043	24.000.000,00	9.600.000,00	7.680.000,00	5.760.000,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	4.000.000,00	10.300.000,00	8.700.000,00	8.100.000,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	3.750.000,00	1.750.000,00	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	049	1.550.981,00	9.070.000,00	8.700.000,00	8.100.000,00
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	-1.300.981,00	-520.000,00	0,00	0,00
6. Ostala potraživanja	052	0,00	0,00	0,00	0,00

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2018.	2019.	2020.	2021.
1	2	3	4	5	6
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0,00	0,00	4.500.000,00	8.600.000,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	0,00	0,00	4.500.000,00	6.800.000,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00
9. Ostala financijska imovina	062	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	600.000,00	1.100.000,00	1.500.000,00	1.350.000,00
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	400,00	2.010.000,00	1.800.000,00	5.200.000,00
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	28.600.400,00	32.010.000,00	26.080.000,00	31.010.000,00
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0,00	0,00	0,00	0,00
PASIVA					
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	4.533.669,00	7.333.669,00	10.925.269,00	14.205.269,00
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	7.509.669,00	7.509.669,00	7.509.669,00	7.509.669,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	0,00	0,00	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakonske rezerve	071	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	0,00	-2.976.000,00	-176.000,00	3.415.600,00
1. Zadržana dobit	082	0,00	0,00	0,00	3.415.600,00
2. Preneseni gubitak	083	0,00	2.976.000,00	-176.000,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-2.976.000,00	2.800.000,00	3.591.600,00	3.280.000,00
1. Dobit poslovne godine	085	0,00	2.800.000,00	3.591.600,00	3.280.000,00
2. Gubitak poslovne godine	086	2.976.000,00	0,00	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0,00	0,00	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	094	0,00	0,00	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	0,00	5.068.264,00	4.054.501,00	3.040.719,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društvima povezanih sudjelujućim interesom	099	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	0,00	5.068.264,00	4.054.501,00	3.040.719,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	102	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	103	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	105	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Odgođena porezna obveza	106	0,00	0,00	0,00	0,00

Naziv pozicije	AOP oznaka	31.12.2018.	2019.	2020.	2021.
1	2	3	4	5	6
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	20.316.731,00	15.508.067,00	8.220.230,00	9.164.012,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0,00	1.900.000,00	800.000,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	114	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	115	9.206.731,00	11.308.067,00	5.470.230,00	5.364.012,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	117	8.600.000,00	900.000,00	700.000,00	1.800.000,00
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	121	1.310.000,00	1.400.000,00	1.250.000,00	2.000.000,00
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	3.750.000,00	4.100.000,00	2.880.000,00	4.600.000,00
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	28.600.400,00	32.010.000,00	26.080.000,00	31.010.000,00
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0,00	0,00	0,00	0,00

Planirana bilanca od 2022. do 2024. godine

Naziv pozicije	AOP oznaka	2022.	2023.	2024.
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	0,00	0,00	0,00
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	0,00	0,00	0,00
1. Izdaci za razvoj	004	0,00	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	0,00	0,00	0,00
3. Goodwill	006	0,00	0,00	0,00
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007	0,00	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008	0,00	0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	009	0,00	0,00	0,00
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	0,00	0,00	0,00
1. Zemljište	011	0,00	0,00	0,00
2. Građevinski objekti	012	0,00	0,00	0,00
3. Postrojenja i oprema	013	0,00	0,00	0,00
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	0,00	0,00	0,00
5. Biološka imovina	015	0,00	0,00	0,00
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016	0,00	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	017	0,00	0,00	0,00
8. Ostala materijalna imovina	018	0,00	0,00	0,00
9. Ulaganje u nekretnine	019	0,00	0,00	0,00
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0,00	0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021	0,00	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022	0,00	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023	0,00	0,00	0,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024	0,00	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezani sudjelujućim interesom	025	0,00	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026	0,00	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027	0,00	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028	0,00	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029	0,00	0,00	0,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030	0,00	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0,00	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032	0,00	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033	0,00	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	034	0,00	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	035	0,00	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0,00	0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	28.100.000,00	25.100.000,00	30.420.000,00
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	3.840.000,00	1.920.000,00	3.100.000,00
1. Sirovine i materijal	039	0,00	0,00	0,00
2. Proizvodnja u tijeku	040	0,00	0,00	3.100.000,00
3. Gotovi proizvodi	041	0,00	0,00	0,00
4. Trgovačka roba	042	0,00	0,00	0,00
5. Predujmovi za zalihe	043	3.840.000,00	1.920.000,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044	0,00	0,00	0,00
7. Biološka imovina	045	0,00	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	8.260.000,00	9.230.000,00	8.920.000,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047	2.400.000,00	2.200.000,00	2.700.000,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0,00	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	049	5.860.000,00	7.030.000,00	6.220.000,00
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050	0,00	0,00	0,00
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	0,00	0,00	0,00
6. Ostala potraživanja	052	0,00	0,00	0,00

Naziv pozicije	AOP oznaka	2022.	2023.	2024.
1	2	3	4	5
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	15.100.000,00	12.300.000,00	17.200.000,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054	0,00	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055	0,00	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056	4.100.000,00	4.300.000,00	8.500.000,00
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057	0,00	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058	0,00	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059	0,00	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060	0,00	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061	0,00	0,00	0,00
9. Ostala financijska imovina	062	11.000.000,00	8.000.000,00	8.700.000,00
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	900.000,00	1.650.000,00	1.200.000,00
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	2.700.000,00	2.400.000,00	7.600.000,00
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	30.800.000,00	27.500.000,00	38.020.000,00
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066	0,00	0,00	0,00
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	18.961.269,00	22.930.069,00	28.178.069,00
I. TEMELINI (UPISANI) KAPITAL	068	7.509.669,00	7.509.669,00	7.509.669,00
II. KAPITALNE REZERVE	069	0,00	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0,00	0,00	0,00
1. Zakonske rezerve	071	0,00	0,00	0,00
2. Rezerve za vlastite dionice	072	0,00	0,00	0,00
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073	0,00	0,00	0,00
4. Statutarne rezerve	074	0,00	0,00	0,00
5. Ostale rezerve	075	0,00	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0,00	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0,00	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078	0,00	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079	0,00	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080	0,00	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	6.695.600,00	11.451.600,00	15.420.400,00
1. Zadržana dobit	082	6.695.600,00	11.451.600,00	15.420.400,00
2. Preneseni gubitak	083	0,00	0,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	4.756.000,00	3.968.800,00	5.248.000,00
1. Dobit poslovne godine	085	4.756.000,00	3.968.800,00	5.248.000,00
2. Gubitak poslovne godine	086	0,00	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0,00	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0,00	0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089	0,00	0,00	0,00
2. Rezerviranja za porezne obveze	090	0,00	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091	0,00	0,00	0,00
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092	0,00	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	0,00	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja	094	0,00	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	2.026.976,00	1.013.213,00	0,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096	0,00	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097	0,00	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098	0,00	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099	0,00	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100	2.026.976,00	1.013.213,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	0,00	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	102	0,00	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	103	0,00	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104	0,00	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze	105	0,00	0,00	0,00
11. Odgođena porezna obveza	106	0,00	0,00	0,00

3i

Naziv pozicije	AOP oznaka	2022.	2023.	2024.
1	2	3	4	5
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	8.711.755,00	2.856.718,00	8.601.931,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108	0,00	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109	0,00	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110	0,00	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111	0,00	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	0,00	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113	0,00	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	114	0,00	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	115	7.811.755,00	2.106.718,00	7.231.931,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116	0,00	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima	117	0,00	0,00	0,00
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	900.000,00	750.000,00	1.370.000,00
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119	0,00	0,00	0,00
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120	0,00	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze	121	0,00	0,00	0,00
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	1.100.000,00	700.000,00	1.240.000,00
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	30.800.000,00	27.500.000,00	38.020.000,00
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124	0,00	0,00	0,00

Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina – ne postoji

Kratkotrajna imovina uključuje zalihe, potraživanja i novčana sredstva i po prilici je ostala ista kroz cijeli planirani period izuzev 2020. i 2023. godine kada je nešto smanjena zbog smanjenja zaliha.

U potraživanjima od kupaca sadržana su potraživanja po računima za obavljene usluge i prodane zalihe gotovih proizvoda (stanovi, poslovni prostori, garaže, itd.).

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi su planirani u približno istom iznosu za cijeli period restrukturiranja.

Kapital uključuje temeljni kapital, zadržanu i tekuću neto dobit. Kapital se povećava iz godine u godinu za planiranu neto dobit.

Dugoročna rezerviranja - ne postoje

Dugoročne obveze obuhvaćaju restrukturirane obveze prema povezanim društvima i prema dobavljačima. Obveze prema povezanim društvima i obveze prema dobavljačima predstavljaju neotpisanu vrijednost kratkoročnih obveza, koje su u procesu restrukturiranja pretvorene u dugoročne i otplaćuju se vjerovnicima tijekom pet godina i uz početak od 18 mjeseci.

Kratkoročne obveze se odnose na obveze prema poduzetnicima unutar grupe, obveze za poreze i obveze prema dobavljačima i ostale obveze.

Ukupan iznos neotpisanih obveza prema dobavljačima iz 2018. godine je prebačen na dugoročne obveze u 2019. godini iz razloga što se obveza po reprogramu otplaćuje od 2019. do 2024. godine, dakle dugoročno.

2.6. Planirana bilanca zadnjeg razdoblja plana poslovanja

Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja sukladno članku 27. stavak 1. točka 6. Stečajnog zakona:

Efekti restrukturiranja Društva vidljivi su u bilanci na zadnji dan razdoblja planiranja. Naročito je vidljivo:

- povećanje slobodnih obrtnih sredstava
- smanjenje zaliha zbog prodaje i učinkovitijeg upravljanja zalihama i nedovršenom proizvodnjom
- povećanje potraživanja od kupaca zbog povećanja prihoda od prodaje
- smanjenje obveza prema dobavljačima razmjerno smanjenju zaliha
- povećanje stupnja samofinanciranja, odnosno smanjenje korištenja tuđih izvora financiranja

Stanje na zadnji dan planiranog razdoblja restrukturiranja 31.12.2024. godine, u odnosu na stanje početkom godine u kojoj je podnesen prijedlog za otvaranje postupka predstečajne nagodbe, prikazani su u nastavku:

Stvarna Bilanca za 2017. i Planirana Bilanca za 2024. godinu

Naziv pozicije	2017	%	2024	%
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	0,00	0,00	0,00	0,00
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Izdaci za razvoj	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Goodwill	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Nematerijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostala nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zemljište	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Biološka imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Materijalna imovina u pripremi	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Ostala materijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ulaganje u nekretnine	0,00	0,00	0,00	0,00
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezani sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Ostala potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0,00	0,00	0,00	0,00
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	20.057.759,68	100,00	30.420.000,00	80,01
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	15.561.953,23	77,58	3.100.000,00	8,16
1. Sirovine i materijal		0,00	0,00	0,00
2. Proizvodnja u tijeku	9.847.352,63	49,09	3.100.000,00	8,15
3. Gotovi proizvodi		0,00	0,00	0,00
4. Trgovačka roba		0,00	0,00	0,00
5. Predujmovi za zalihe	5.714.600,60	28,49	0,00	0,00
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		0,00	0,00	0,00
7. Biološka imovina		0,00	0,00	0,00
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	3.858.199,03	19,24	8.920.000,00	23,46
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0,00	2.700.000,00	7,10
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		0,00	0,00	0,00
3. Potraživanja od kupaca	3.678.183,73	18,33	6.220.000,00	16,35
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		0,00	0,00	0,00
5. Potraživanja od države i drugih institucija	180.015,30	0,90	0,00	0,00
6. Ostala potraživanja		0,00	0,00	0,00
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	0,00	0,00	17.200.000,00	45,24
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		0,00	0,00	0,00
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		0,00	0,00	0,00
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		0,00	8.500.000,00	22,36
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		0,00	0,00	0,00
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		0,00	0,00	0,00
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		0,00	0,00	0,00
7. Ulaganja u vrijednosne papire		0,00	0,00	0,00
8. Dani zajmovi, depoziti i slično		0,00	0,00	0,00
9. Ostala financijska imovina		0,00	8.700.000,00	22,88
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	637.607,42	3,18	1.200.000,00	3,16
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	397,34	0,00	7.600.000,00	19,99

E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	20.058.157,02	100,00	38.020.000,00	100,00
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	-	0,00	-

PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	7.674.119,84	38,26	28.178.068,81	74,11
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	7.509.668,81	37,44	7.509.668,81	19,75
II. KAPITALNE REZERVE		0,00	0,00	0,00
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zakonske rezerve		0,00	0,00	0,00
2. Rezerve za vlastite dionice		0,00	0,00	0,00
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		0,00	0,00	0,00
4. Statutarne rezerve		0,00	0,00	0,00
5. Ostale rezerve		0,00	0,00	0,00
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		0,00	0,00	0,00
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju		0,00	0,00	0,00
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		0,00	0,00	0,00
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu		0,00	0,00	0,00
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	56.988,23	0,28	15.420.400,00	40,56
1. Zadržana dobit	56.988,23	0,28	15.420.400,00	40,56
2. Preneseni gubitak		0,00	0,00	0,00
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	107.462,80	0,54	5.248.000,00	13,80
1. Dobit poslovne godine	107.462,80	0,54	5.248.000,00	13,80
2. Gubitak poslovne godine		0,00	0,00	0,00
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES		0,00	0,00	0,00
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		0,00	0,00	0,00
2. Rezerviranja za porezne obveze		0,00	0,00	0,00
3. Rezerviranja za započete sudske sporove		0,00	0,00	0,00
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		0,00	0,00	0,00
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		0,00	0,00	0,00
6. Druga rezerviranja		0,00	0,00	0,00
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		0,00	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0,00	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		0,00	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		0,00	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično		0,00	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		0,00	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove		0,00	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima		0,00	0,00	0,00
9. Obveze po vrijednosnim papirima		0,00	0,00	0,00
10. Ostale dugoročne obveze		0,00	0,00	0,00
11. Odgođena porezna obveza		0,00	0,00	0,00

D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	12.384.037,18	61,74	8.601.931,19	22,62
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	869.658,71	4,34	0,00	0,00
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		0,00	0,00	0,00
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		0,00	0,00	0,00
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		0,00	0,00	0,00
5. Obveze za zajmove, depozite i slično		0,00	0,00	0,00
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		0,00	0,00	0,00
7. Obveze za predujmove	3.001.410,35	14,96	0,00	0,00
8. Obveze prema dobavljačima	2.495.842,12	12,44	7.231.931,19	19,02
9. Obveze po vrijednosnim papirima		0,00	0,00	0,00
10. Obveze prema zaposlenicima		0,00	0,00	0,00
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	6.017.126,00	30,00	1.370.000,00	3,60
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu		0,00	0,00	0,00
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		0,00	0,00	0,00
14. Ostale kratkoročne obveze		0,00	0,00	0,00
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	0,00	0,00	1.240.000,00	3,26
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	20.058.157,02	100,00	38.020.000,00	100,00
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	-	0,00	-

Iz bilančnih podataka u zadnjoj 2024. godini restrukturiranja proizlazi da će biti znatno promijenjena struktura sredstava i obveza.

Kratkotrajna imovina bit će povećana sa 20.057.759,68 kuna na 35.420.000,00 kuna. U okviru kratkotrajne imovine bit će smanjenje zalihe, a povećana potraživanja i kratkotrajna financijska imovina. Isto tako povećani su plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi.

Kapital i rezerve će biti povećani sa 7.674.119,84 kune na 28.178.068,81 kunu.

Kratkoročne obveze će biti smanjene sa 12.384.037,18 kuna na 8.601.931,19 kuna i iste su manje od kratkotrajne imovine za 21.818.068,81 kunu.

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja su povećani sa 1.240.000,00 kuna.

2.6.1. Pokazatelji uspješnosti plana predstečajne nagodbe

Godina	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
A. POKAZATELJI ZADUŽENOSTI								
1. Vlastiti kapital/aktiva	0,383	0,158	0,229	0,419	0,458	0,616	0,834	0,741
2. Obaveze/aktiva	0,617	0,842	0,771	0,581	0,542	0,384	0,166	0,259
3. Obaveze/vlastiti kapital	2,727	6,309	4,365	2,387	2,183	1,624	1,199	1,349
4. Osnovna sredstva/vlastiti kapital	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
5. Obrtna sredstva/tekuće obaveze	1,620	1,408	1,934	2,954	2,816	3,226	8,786	3,536
6. Obrtna sredstva - zalihe/tekuće obveze	0,363	0,226	0,735	1,788	1,97	2,785	8,114	3,176
7. Novčana sredstva/tekuće obveze	0,051	0,030	0,071	0,182	0,147	0,103	0,578	0,139
8. Amortizacija + akumulacija/dugoročni krediti	0,000	0,000	0,552	0,886	1,078	2,346	3,915	0,000
9. Amortizacija + akumulacija/god. kreditne obveze	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
10. Potraživanja od kupaca/obveze prema dobavljačima	1,474	0,168	0,802	1,59	1,510	0,75	3,337	0,86
11. Dugoročni krediti/kapital	0,000	0,000	0,691	0,371	0,214	0,107	0,044	0,000
12. Financijska ravnoteža	0,876	0,332	0,546	0,694	0,645	0,722	0,916	0,762
13. Dugoročni izvori/osnovna sredstva+dugoročne obveze	0,000	0,000	3,256	4,404	7,183	10,894	24,309	0,000
B. KOEFICIJENTI OBRTAJA								
1. Zalihe nedovršene proizvodnje	4,364	0,000	3,344	24,158	17,55	0,000	0,000	17,774
2. Ukupne zalihe	2,761	0,574	1,618	4,791	4,523	13,047	21,927	17,774
C. POKAZATELJI RENTABILNOSTI								
1. Neto dobit/prodaja	0,003	-0,216	0,093	0,078	0,094	0,095	0,094	0,095
2. Neto dobit/upotrijebljena sredstva	0,003	-0,178	0,103	0,087	0,105	0,107	0,107	0,108
3. Neto dobit/vlastita sredstva	0,014	-0,657	0,382	0,329	0,231	0,251	0,173	0,186

A12 Financijska ravnoteža = (Obrtna sredstva - (Obaveze prema dobavljačima - Obaveze za plaće - Ostale kratk. obaveze)/Obrtna sredstva
A13 Dugoročni izvori = Kapital + rezerv. troškova + pasivna vremenska razgraničenja + dugoročni krediti

Izračunati pokazatelji uspješnosti plana predstečajne nagodbe nedvojbeno ukazuju na poboljšanje poslovanja Društva. Na primjer učešće vlastitog kapitala u sredstvima (aktiva) se povećava iz godine u godinu, dok se istovremeno smanjuje učešće obveza u sredstvima (aktiva) i u vlastitom kapitalu. Učešće obrtnih sredstava i obrtnih sredstava umanjениh za zalihe se povećava iz godine u godinu. I svi drugi pokazatelji zaduženosti ukazuju na pozitivne promjene u strukturi sredstava i međusobnim odnosima sredstava i obveza.

2.7. Analiza tražbina vjerovnika

Analiza svih tražbina prema visini i vrsti (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine) sukladno članku 27. stavak 1. točka 7. Stečajnog zakona:

Da bi dužnik mogao nastaviti poslovati potrebna je financijska konsolidacija koja podrazumijeva:

- a) reguliranje obveza prema Poreznoj upravi
- b) reguliranje neizmirenih obveza koje su nastale prema ostalim vjerovnicima i to kako slijedi:

U slijedećoj tablici prikazane su **tražbine vjerovnika na dan 31. listopada 2018. godine** podijeljene u skupine sukladno članku 27. i 308. Stečajnog zakona.

Prema članku 27. Stečajnog zakona	Tražbine izlučnih vjerovnika	0,00
	Tražbine razlučnih vjerovnika	0,00
	Neosigurane tražbine	12.867.647,50
	Uvjetne tražbine	0,00
	UKUPNO TRAZBINE	12.867.647,50
	UKUPNE TRAZBINE BEZ UVJETNIH	12.867.647,50

Prema članku 308. Stečajnog zakona	Vjerovnici s pravom odvojenog namirenja (fin. institucije)		0,00
	Ponuda vjerovnicima	Vjerovnici koji nisu nižeg isplatnog reda	12.867.647,50
		Vjerovnici - Tip namirenja A	12.867.647,50
	Uvjetne tražbine		0,00
	UKUPNO TRAZBINE		12.867.647,50
	UKUPNE TRAZBINE BEZ UVJETNIH		12.867.647,50

2.7.1. Tražbine radnika

Tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika ne postoje.

2.7.2. Tražbine izlučnih vjerovnika

Tražbine izlučnih vjerovnika ne postoje.

2.7.3. Tražbine razlučnih vjerovnika

Tražbine razlučnih vjerovnika ne postoje.

2.7.4. Neosigurane tražbine

Neosigurane i ostale tražbine vjerovnika iznose 12.867.647,50 kuna i prikazane su u tablicama 2.8.2.1. Vjerovnici – tip namirenja A.

2.7.5. Uvjetne tražbine

Uvjetne tražbine ne postoje.

2.8. Ponuda vjerovnicima

Ponuda vjerovnicima razvrstanim u skupine odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu o načinu, rokovima i uvjetima namirenja tražbina sukladno članku 27. stavak 1. točka 8. Stečajnog zakona:

Prijedlog je financijskog restrukturiranja poslovanja, da se vjerovnici razvrstaju u grupe s predviđenim i točno utvrđenim rokovima plaćanja, kao i točno utvrđenim postotkom u odnosu na tražbinu vjerovnika koji se može ponuditi od strane dužnika, a da se istom ne ugrozi daljnje poslovanje i zadržavanje osnovne djelatnosti.

Prijedlozi vjerovnicima navedeni su u nastavku i to kako slijedi:

2.8.1. Vjerovnici s pravom odvojenog namirenja

Dužnik nema obveza prema vjerovnicima s pravom odvojenog namirenja.

2.8.2. Vjerovnici koji nisu nižeg isplatnog reda

Dužnik ima obveza prema vjerovnicima koji nisu nižeg isplatnog reda u ukupnom iznosu od 12.867.647,50 kuna.

Vjerovnici koji nisu nižeg isplatnog reda razvrstani su u jednu skupinu s obzirom na gospodarski interes, značaj i utjecaj na poslovanje dužnika i restrukturiranje.

1. Vjerovnici – tip namirenja A su svi vjerovnici bez obzira na iznos tražbina. Svi vjerovnici tipa namirenja A imaju podjednak značaj i utjecaj na poslovanje dužnika. Ukupne tražbine vjerovnika tipa namirenja A čine 100,00% ukupnih tražbina, pa su od značajnog i bitnog utjecaja na Plan restrukturiranja.

SKUPINE VJEROVNIKA	Otpis	Poček	Tromjesečni anuiteti	IZNOS TRAŽBINA ZA NAGODBU	UMANJENJE TRAŽBINA	IZNOS TRAŽBINA ZA OTPLATU
Vjerovnici - tip namirenja A	60%	18	20	12.867.647,50	7.720.588,50	5.147.059,00
Financijske institucije		18	20	0,00	0,00	0,00
Factoring		18	20	0,00	0,00	0,00
UKUPNO:				12.867.647,50	7.720.588,50	5.147.059,00

2.8.2.1. Vjerovnici – tip namirenja A

Dužnik ima obveza prema vjerovnicima – „Vjerovnici – tip namirenja A“ u ukupnom iznosu od 12.867.647,50 kuna.

Redni broj	Poslovni partner	Oib	Adresa	Saldo 30.09.2018.
1	AEROTEH	6219431693	ZAGREB, Andrije Žaje 10	937,50
2	ARHITEKTURA SIGURNO.	95066869516	Sveta Nedelja, Padež 22	8.000,00
3	DŽANKIĆ PERO JAV.BILJ	42670130685	ZAGREB, KORČULANSKA 3E	1.582,00
4	ERSTE&STEIRMARKISCHE	23057039320	RIJEKA, Jadranski trg 3a	83,37
5	FIBIS D.O.O.	10634598453	ZAGREB, MEDARSKA 69	63.636,10
6	GRAD ZAGREB	77749723542	ZAGREB, Ulica grada Vukovara 58a	2.285.094,41
7	GRAD ZAGREB PR.UREĐ.	61817894937	ZAGREB, Trg Stjepana Radića 1	79,24
8	GRADSKA PLINARA-OPSKR	74364571096	ZAGREB, Radnička cesta 1	6.890,25
9	HRVATSKE VODE	28921383001	ZAGREB, UL.GRADA VUKOVARA 220	117.398,96
10	KLEMM SIGURNOST D.O.O	35596498125	ZAGREB, Drage Gervaisa 3	562,50
11	MARČINKO V.JAV.BILJ.	15350986676	ZAGREB, Palmotićeva 70	530,00

43

13	TEHNIKA PROJEKTIRANJE	410032508	ZAGREB, Ulica grada Vukovara 274	235.000,00
14	VODOOPSKRBA I ODVOD.	83416546499	ZAGREB, Folnegovićeve 1	2.266,37
15	ZG HOLDING D.O.O.	85584865987	ZAGREB, Ul.grada Vukovara 41	141,40
16	MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Zagreb, Katančičeva 39	9.973.368,41
	UKUPNO:			12.867.647,50

Prijedlog mogućeg financijskog restrukturiranja u dijelu obveza vjerovnicima „Vjerovnici – tip namirenja A“ glasi:

Dužnik TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. Zagreb, OIB: 85950064896, Ulica grada Vukovara 274, će vjerovnicima „Vjerovnici – tip namirenja A“, namiriti tražbine u iznosu od 12.867.647,50 kuna uz smanjenje za **60%** otpisa u iznosu od 7.720.588,50 kuna, te će tako smanjenu tražbinu u iznosu od 5.147.059,00 kuna isplatiti u **20 (dvadeset)** jednakih tromjesečnih rata beskamatno, s dospijecom prve rate zadnjeg dana prvog tromjesečja nakon **počeka od 18 (osamnaest)** mjeseci od mjeseca u kojem je nagodba sklopljena.

Redni broj	Naziv vjerovnika	Oib	Iznos tražbine	Iznos smanjenja tražbine	Iznos tražbine za namirenje nakon smanjenja	Iznos tromjesečne rate
1	AEROTEH	6219431693	937,50	562,50	375,00	18,75
2	ARHITEKTURA SIGURNO.	95066869516	8.000,00	4.800,00	3.200,00	160,00
3	DŽANKIĆ PERO JAV.BILJ	42670130685	1.582,00	949,20	632,80	31,64
4	ERSTE&STEIRMARKISCHE	23057039320	83,37	50,02	33,35	1,67
5	FIBIS D.O.O.	10634598453	63.636,10	38.181,66	25.454,44	1.272,72
6	GRAD ZAGREB	77749723542	2.285.094,41	1.371.056,65	914.037,76	45.701,89
7	GRAD ZAGREB PR.UREĐ.	61817894937	79,24	47,54	31,70	1,59
8	GRADSKA PLINARA-OPSKR	74364571096	6.890,25	4.134,15	2.756,10	137,81
9	HRVATSKE VODE	28921383001	117.398,96	70.439,38	46.959,58	2.347,98
10	KLEMM SIGURNOST D.O.O	35596498125	562,50	337,50	225,00	11,25
11	MARČINKO V.JAV.BILJ.	15350986676	530,00	318,00	212,00	10,60
12	TEHNIKA D.D.	73037001250	172.076,99	103.246,19	68.830,80	3.441,54
13	TEHNIKA PROJEKTIRANJE	410032508	235.000,00	141.000,00	94.000,00	4.700,00
14	VODOOPSKRBA I ODVOD.	83416546499	2.266,37	1.359,82	906,55	45,33
15	ZG HOLDING D.O.O.	85584865987	141,40	84,84	56,56	2,83
16	MINIST.FIN.-DRŽ.PROR.	18683136487	9.973.368,41	5.984.021,05	3.989.347,36	199.467,37
			12.867.647,50	7.720.588,50	5.147.059,00	257.352,97

2.9. Najava novog zaduženja u novcu radi privremenog financiranja

Dužnik nije predvidio novo zaduženje u novcu radi privremenog financiranja.

2.10. Planirani iznos troškova restrukturiranja

Troškovi restrukturiranja obuhvaćaju troškove postupka pred javnopravnim tijelima, naknadu povjereniku, troškove pripreme, izrade dokumentacije, plana restrukturiranja, izrade podnesaka, stručnu podršku i savjetovanje, koji pak ovise o količini resursa angažiranih za vrijeme provođenja procesa restrukturiranja, te koje u ovom trenutku ne možemo pouzdano utvrditi, a procijenjuju se na cca 10.000,00 kuna.

3. ZAVRŠNA RIJEČ DIREKTORA DRUŠTVA

Kao što je u uvodu navedeno Društvo je osnovano 2016. godine i uspješno je realiziralo jedan projekat stambeno tržišne izgradnje. Zbog problema s likvidnošću osnivača i blokade njegovog računa, te pokretanja predstečajnog postupka tijekom 2018. godine i društvo kćer TEHNIKA ZVONIMIR d.o.o. Zagreb je također došlo u probleme nelikvidnosti i blokade računa. Svi pokušaji i aktivnosti da Društvo riješi nastale probleme i izađe iz blokade na žalost nisu dali rezultata.

Zbog toga smo se odlučili pokrenuti postupak predstečajne nagodbe kako bismo restrukturirali Društvo i time ostvarili preduvjete za dugoročno uspješno i održivo poslovanje, za što objektivno postoje sve pretpostavke. Proces restrukturiranja doprinijet će stabilnosti Društva. Namjera nam je također kroz ovaj postupak što je više moguće zaštititi i interese naših vjerovnika i nastaviti dosadašnje redovne poslovne odnose.

Na temelju iznesenih podataka i utvrđenih činjenica o financijskom stanju i poslovanju može se zaključiti da je Društvo nesolventno, nelikvidno i u ozbiljnim poteškoćama i problemima. S druge strane analiza financijskih izvještaja iz godina normalnog poslovanja, kao i pretpostavke te prezentirani dokazi ukazuju na to, da je predstečajna nagodba jedino rješenje koje može omogućiti adekvatno namirenje vjerovnika i dugoročnu stabilizaciju i normalizaciju poslovanja.

Kako taj cilj nije moguće ostvariti bez vjerovnika, pozivamo Vas da nas podržite u postupku predstečajne nagodbe, te nakon što se postupak otvori prijavite svoje tražbine i podržite naš plan financijskog i operativnog restrukturiranja s kojim ćemo Vas, čim bude dovršen, upoznati kao i s obostrano održivim i prihvatljivim prijedlogom namirenja Vaših tražbina.

 **TEHNIKA**
ZVONIMIR d.o.o.

Direktor TEHNIKE ZVONIMIR d.o.o.:

Ankica Herl Prebeg, d.i.g.

