

2021.-2031.

PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja za potrebe predstečajnog postupka



OptimumAmbalaža

OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o.

Učka 8

10437 Bestovje (Grad Sveta

Nedelja)

OIB: 83448992651

26. ožujka 2021. godine

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja izrađen je u suradnji
s tvrtkom PREOKRET d.o.o. (eng. TURNAROUND Ltd), Zagreb



26. 9. 2021. 43

SADRŽAJ:

1. SAŽETAK	1
2. UVOD	5
3. OPĆI PODACI O TVRTKI	8
3.1. Predmet poslovanja Društva	9
3.2. Osnivači/članovi društva	10
3.3. Osobe ovlaštene za zastupanje	11
3.4. Pravni odnosi i ostali podaci	11
3.5. Povezana društva	11
4. VIZIJA, MISIJA I STRATEŠKI CILJEVI	12
5. SWOT ANALIZA	13
6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE I/ILI UVJET ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	14
7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN 31.12.2020. GODINE	20
8. MJERE FINACIJSKOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA	21
9. MJERE OPERATIVNOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	24
10. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	28
11. PLAN ZAPOŠLJAVANJA	29
12. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2021.-2031. GODINE	30
13. PLANIRANA BILANCA NA DAN 31.12.2031. GODINE	37
14. ANALIZA TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI, TE PRIJEDLOZI ZA NJIHOVO NAMIRENJE	38
15. RAZINA OČEKIVANOG NAMIRENJA I USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJE U SLUČAJU STEČAJA	41
16. PRIJEDLOG TEMELJNIH ODREDNICA PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA	43
16.1. Ponuda vjerovnicima	44
16.1.1. Vjerovnici 1. skupine: NEOSIGURANE TRAŽBINE	44
16.2. Ostale napomene vjerovnicima	50
17. ZAKLJUČAK	51

1. SAŽETAK

OPĆI PODACI O DUŽNIKU		DUŽNIK
Naziv	OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o.	
Godina osnivanja	2012.	
Sjedište, Adresa sjedišta	Bestovje (Grad Sveta Nedelja), Učka 8	
OIB	83448992651	
Matični broj subjekta (MBS)	080804482	
Matični broj (MB)	02901820	
Djelatnost:	1721 Proizvodnja valovitog papira i kartona te ambalaže od papira i kartona	
Osnivači/članovi društva	Vesnica Strunjak, OIB: 13973933839 Dubravica, Sutlanske doline 1 - jedini osnivač d.o.o. Vesnica Strunjak, OIB: 13973933839 Dubravica, Sutlanske doline 1 - direktor	
Osobe ovlaštene za zastupanje	- zastupa društvo pojedinačno i samostalno	

FINANCIJSKO-ORGANIZACIJSKI POKAZATELJI				
Financijski pokazatelji (kn)	Godina	2018.	2019.	12M 2020
	Ukupno aktiva	7.895.636	8.126.469	6.467.347
	Prihodi od prodaje	14.141.525	11.068.147	9.160.688
	Ukupni prihodi	14.141.704	11.068.261	9.379.438
	Dobitak/gubitak	225.620	352.723	-3.382.970
Temeljni kapital		20.000,00 kn		
Broj zaposlenih 2019. godine (na temelju sati rada)		12		
Broj zaposlenih 1.1.-31.12.2020. godine (na temelju sati rada)		13		

STANJE OBVEZA (NETO) NA DAN 31.12.2020. GODINE			
VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAJBINA	STANJE	%
Struktura obveza (kn)	NEOSIGURANE TRAJBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplasnog reda	8.061.475,97	99,28%
	NEOSIGURANE TRAJBINE - Ministarstvo financija,		
	Porezna uprava	108.538,77	1,34%
	NEOSIGURANE TRAJBINE - Ostali vjerovnici	7.952.937,20	97,94%
	UKUPNO TRAJBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA	8.061.475,97	99,3%
Napomena: neto obveze = bruto obveze minus eventualne korekcije	Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)		
	Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	58.970,26	0,7%
	prioritetne tražbine	58.970,26	0,73%
SVEUKUPNO OBVEZE		8.120.446,23	100,0%

PLAN RESTRUKTURIRANJA - SAŽETAK

- **NEOSIGURANE TRAZIBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava:** Predviđa se otpis 50% tražbina. Početak 12 mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, otplata nakon početka u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatu po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje. Za vrijeme početka obračunavat će se duga Dužnika te će se vraćati na način kako je određeno i za taj dug po isteku početka pripisati gore opisanom prijevremene otplate. Za prijevremenu otplatu glavnice kamata se obračunava do dana otplate glavnice.
- **NEOSIGURANE TRAZIBINE - Poslovna banka:** Predviđa se otpis 30% tražbina. Početak 12 mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, otplata nakon početka u 108 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatu po kamatnoj stopi od 3,5% godišnje. Za vrijeme početka obračunavat će se kamata po kamatnoj stopi od 3,5% godišnje.
- **NEOSIGURANE TRAZIBINE - Ostali vjerovnici:** Predviđa se otpis 50% tražbina. Početak 12 mjeseci od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, otplata nakon početka u 48 jednakih mjesečnih obroka. Mogućnost prijevremene otplate.
- **NAPOMENE:**
 - **ZAPOSLENICI:** Predstečajni postupak neće utjecati na tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika. Prioritetne tražbine nisu predmet predstečajnog postupka.
- restrukturiranje sržne (eng. core) djelatnosti društva
- osiguravanje dodatnih poslovnih prihoda iz istih i novih proizvodnih/uslužnih programa
- permanentno upravljanje profitabilnosti, operativnim troškovima i radnim kapitalom
- po potrebi prodaja dijela imovine Društva
- znatno poboljšanje pozicije vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju eventualnog stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Društva potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru, posebno vjerovnika koji nemaju razlučna i/ili izlučna prava
- promijenjena ročnost izvora sredstava
- povećana uspješnost i stabilnost poslovanja
- stvoreni uvjeti za održivi rast i razvoj poslovanja financiranog iz operativnog poslovanja
- postizanje profitabilnosti i organizacijske uspješnosti

Mjere financijskog restrukturiranja

Mjere operativnog restrukturiranja

Ciljevi restrukturiranja

2. UVOD

OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o. za proizvodnju i usluge (skraćeni naziv: OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o.), Bestovje (Grad Sveta Nedelja), Učka 8, OIB: 83448992651, MBS: 080804482 (u daljnjem tekstu: OPTIMUM AMBALAŽA, Društvo, Poduzeće, Tvrtka ili Dužnik) je osnovano 2012. godine, a bavi se proizvodnjom ambalaže od papira.

Društvo je u razdoblju od 1.1.-31.12.2020. godine zapošljavalo 13 djelatnika prosječno na temelju sati rada (u 2019. godini: 12 djelatnika).

Glavna djelatnost Društva je proizvodnja papirne ambalaže. Tijekom godina Društvo je ojačalo i otvorilo prostor za proširenje poslovanja, te se dodatno i potražnja za papirnom ambalažom višestruko uvećala, pa je stoga Društvo višestruko povećalo proizvodne kapacitete. Kako Društvo ponekad ima potrebu za više djelatnika prilikom pruža i studentima koje zapošljava privremeno preko student servisa i/ili sezonskim radnicima. Početno tržište u Hrvatskoj Društvo je proširilo i na zemlje EU. Tako danas cca 70% proizvodnje Društvo izvozi u Francusku, Italiju, Sloveniju i Belgiju.

Sirovinu za izradu ambalaže Društvo nabavlja iz Bosne i Hercegovine, Švedske, Španjolske, Njemačke, Rusije, Nizozemske i Slovenije. Za nabavku sirovine od narudžbe i plaćanja potreban je vremenski rok za realizaciju isporuke u prosjeku cca 50 dana, te s obzirom da je relativno često prisutna nestašica sirovine za proizvodnju, za normalno poslovanje potrebna je znatna razina minimalne zalihe.

Grupe proizvoda Društva po volumenu proizvodnje su cca kako slijedi:

- papirnate vrećice za kruh i pecivo 70%
- mesarski papir 20%
- o za zamatanje mesa i suhomesnatih proizvoda
- razni papirnati podlošci 10%.

Za finalni proizvod od narudžbe do isporuke potrebno je u prosjeku cca 15 dana.

Društvo je došlo u trenutne poteškoće uslijed snažnog utjecaja pandemije COVID 19 na gospodarske aktivnosti, snažnih oscilacija komercijalnih narudžbi i uslijed istog znatnog smanjenja prometa, poskupljenja i povremena nestašica proizvodnih inputa uz nemogućnost promptne korekcije prodajnih cijena, pritisak na snižavanje prodajnih cijena, poteškoća u naplati potraživanja i/ili duže rokove naplate potraživanja. Sve to je rezultiralo značajnim padom prihoda u 2020. godini, a negativni trendovi se još intenzivnije nastavljaju i u 2021. godini. Drugi i puno značajniji razlog koji je utjecao na ulazak Društva u trenutne poteškoće jesu novoutvrđene porezne obveze za PDV iz poreznog nadzora, utvrđene iz razloga što druga društva s kojima je Društvo poslovalo nije podmirilo PDV, pa je za iste obveze terećeno Društvo u iznosu od 552 tis. kn. Porezna uprava je pokrenula ovrhu nad novčanim sredstvima Društva i samim time blokirala poslovni račun.

Sve navedeno je posljedično dovelo do problema s likvidnosti koji su rezultirali blokadom. Zbog stečajnog rizika Društvo je prisiljeno poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka kako bi se izbjegao stečaj i nesagledive posljedice za opstojnost Društva. Kako bi se što bolje prilagodilo poteškoćama u poslovanju i uvjetima na tržištu, Društvo je započelo operativno i financijsko restrukturiranje. Cilj je predstečajnim postupkom provesti mjere restrukturiranja na način da se restrukturiraju postojeće obveze prema financijskim institucijama, tijelima javne uprave, odnosno za poreze, doprinose i slična davanja, obveze prema dobavljačima i drugim vjerovnicima na način da se djelomično otpišu, a ostatak duga refinancira čime bi se promijenila ročnost izvora sredstava u korist dugoročnih izvora.

Trenutno se Društvo nalazi u fazi restrukturiranja čiji su ciljevi:

- poboljšanje pozicije vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju eventualnog stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Društva potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru
- promijenjena ročnost izvora sredstava
- povećana uspješnost i stabilnost poslovanja
- stvoreni uvjeti za održivi rast i razvoj poslovanja financiranog iz operativnog poslovanja
- postizanje profitabilnosti i organizacijske uspješnosti.

Društvo je u pregovorima za poslovna partnerstva za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će snažno utjecati na rast obima poslovanja, te će pozitivno utjecati na financijsku stabilnost, kako na osiguranje otplate postojećih obveza, tako i osiguranje radnog kapitala za buduće poslovanje Društva i nužne investicije, te profitabilnost, likvidnost i solventnost Društva.

Provedba financijskog i operativnog restrukturiranja Društva, će osigurati preduvjete za otplatu obveza sukladno ovom planu restrukturiranja, kako osiguranim tako i neosiguranim vjerovnicima, te temelje za investicije za nužno održavanje konkurentne tehnološke razine, s ciljem održavanja i povećanja konkurentnosti, podizanja kvalitete ponude s većom dodanom vrijednošću, kao i proširenje postojećih djelatnosti s ciljem iskorištavanja sinergijskih učinaka, a sve uz nadu da će kroz restrukturiranje koje uključuje i predstečajni postupak Društvu biti omogućeno daljnje poslovanje, te se osigurati preduvjeti za planirani rast i razvoj, te očuvanje radnih mjesta, odnosno dodatno zapošljavanje novih djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja.

Ovim putem se ujedno ispričavamo svim poslovnim partnerima zbog neugodnosti prouzrokovanih poteškoćama u poslovanju na koje na žalost nismo mogli u cijelosti utjecati unatoč činjenici što smo uložili maksimalne napore, te smo zbog novonastalih poteškoća u poslovanju prisiljeni poduzeti Zakonom propisanu pravnu radnju iniciranja predstečajnog postupka Društva kako bi se izbjegao stečaj i nesagledive posljedice za opstojnost Društva, a istovremeno u interesu svih vjerovnika i zainteresiranih strana. Istovremeno bi molili sve vjerovnike i poslovne partnere za razumijevanje i podršku u predstečajnom postupku i budućem poslovanju.

Unaprijed zahvaljujemo!

Vesnica Strunjak s obitelji i djelatnicima

3. OPĆI PODACI O TVRTKI

Naziv	OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o.
Godina osnivanja	2012.
Sjedište, adresa sjedišta	Bestovje (Grad Sveta Nedelja), Učka 8
OIB	83448992651
MBS	080804482
MB	02901820
Djelatnost	1721 Proizvodnja valovitog papira i kartona te ambalaže od papira i kartona
Osnivači/članovi društva	Vesnica Strunjak, OIB: 13973933839 Dubravica, Sutlanske doline 1 - jedini osnivač d.o.o.
Osobe ovlaštene za zastupanje	Vesnica Strunjak, OIB: 13973933839 Dubravica, Sutlanske doline 1 - direktor
Temeljni kapital	- zastupa društvo pojedinačno i samostalno 20.000,00 kn
Broj zaposlenih 2019. godine (na temelju sati rada)	12
Broj zaposlenih 1.1.-31.12.2020. godine (na temelju sati rada)	13

OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o. za proizvodnju i usluge (skraćeni naziv: OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o.), Bestovje (Grad Sveta Nedelja), Učka 8, OIB: 83448992651, MBS: 080804482, MB: 02901820. Temeljni kapital Društva iznosi 20.000,00 kn.

Društvo je osnovano Izjavom o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću od 20.6.2012. godine, te je registrirano u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu 27.7.2012. godine pod matičnim brojem subjekta (MBS) 080804482, pod poslovnim brojem Ti-12/10731-6, redni broj upisa 1.

Društvo je u razdoblju od 1.1.-31.12.2020. godine zapošljavalo 13 zaposlenika prosječno na temelju sati rada (u 2019. godini: 12 zaposlenika).

3.1. Predmet poslovanja Društva

Društvo ima registrirane sljedeće djelatnosti:

- * tiskanje knjiga, časopisa, brošura, prospekata, glazbenih djela i glazbenih rukopisa, karata i atlasa, plakata, igraćih karata, reklamnih kataloga, prospekata i drugih tiskanih oglasa, djelovodnika, dnevnika, albuma, kalendara
- * tiskanje poslovnih obrazaca i papirne robe za osobne potrebe
- * djelatnost pripreme za tiskanje
- * pomoćne djelatnosti povezane s tiskanjem
- * proizvodnja papirnate ambalaže
- * proizvodnja proizvoda od plastike
- * umnožavanje snimljenih zapisa
- * usluge prijepisa, umnažanja i fotokopiranja
- * računovodstvene usluge
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * zastupanje stranih tvrtki
- * računalne i srodne djelatnosti
- * izrada i uređenje Web stranica
- * usluge davanja pristupa internetu
- * pružanje usluga informacijskog društva
- * organiziranje priredaba, koncerata, sajмова, izložbi, zabavnih parkova, diskoteka, te plasiranje knjiga, igara, umjetničkih djela, fotografija
- * kupnja i prodaja robe
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

- * pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- * pružanje usluga smještaja
- * pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- * turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- * iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * iznajmljivanje plovila
- * djelatnost javnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom cestovnom prometu
- * djelatnost pakiranja
- * skladištenje robe

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/register/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080804482

3.2. Osnivači/članovi društva

Osnivači/članovi društva su:

Vesnica Strunjak, OIB: 13973933839

Dubravica, Sutlanske doline 1

- jedini osnivač d.o.o.

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/register/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080804482

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

3.3. Osobe ovlaštene za zastupanje

Osobe ovlaštene za zastupanje su:

Vesnica Strunjak, OIB: 13973933839

Dubravica, Sutlanske doline 1

- direktor

- zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080804482

3.4. Pravni odnosi i ostali podaci

Osnivački akt:

Izjava o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću od 20.06.2012. godine.

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080804482

3.5. Povezana društva

Povezano društvo, po osnivaču/članu i/ili po osobi ovlaštenoj za zastupanje Vesnica Strunjak, Strmec, OIB: 13973933839 je kako slijedi:

- Kraft Packing d.o.o., Bestovje (Grad Sveta Nedelja), Učka 8, OIB: 99586340766, matični broj subjekta (MBS): 081084821 – član društva i direktor.

Izvor: https://sudreg.pravosudje.hr/registar/f?p=150:28:0::NO:28:P28_SBT_MBS:080804482

4. VIZIJA, MISIJA I STRATEŠKI CILJEVI

Vizija

Biti jedan od prvih odabira za papirnu ambalažu u manjim i srednjim serijama s relativno kratkim rokom isporuke, te s najboljim omjerom cijene i kvalitete u regiji.

Misija

Osigurati našim kupcima u relativno kratkom roku iznimno kvalitetnu papirnu ambalažu s najboljim omjerom cijene i kvalitete.

Strateški ciljevi

Strateške smjernice Društva su:

- biti jedan od prvih izbora za papirnu ambalažu u manjim i srednjim serijama s relativno kratkim rokom isporuke
- osiguravanje minimalno 70% iskorištenosti kapaciteta prosječno na godišnjoj razini
- povećati volumen poslovanja, kako sižne djelatnosti tako i popratnih proizvoda i/ili usluga
- proširenje djelatnosti na ostala bliska područja mogućeg poslovanja koristeći komparativne prednosti iz osnovne djelatnosti
- kontinuirana briga o kvaliteti proizvoda i/ili usluga ulaganjem u obrazovanje vlastitih djelatnika, stalnom prilagodbom organizacije i uvođenjem svih potrebnih svjetski priznatih tehničkih standarda.

Financijski ciljevi:

- završetkom operativnog i financijskog restrukturiranja tijekom 2020. i 2021. godine osigurati održivi rast i razvoj, te profitabilno poslovanje u narednim razdobljima
- EBITDA marža bez izvanrednih stavki: od 2022. godine održiva EBITDA marža na razini od minimalno 2,7%
- EBIT marža bez izvanrednih stavki: od 2022. godine održiva EBIT marža na razini od minimalno 2,1%
- osiguravanje snažnog novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti od 2022. godine bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja koji će omogućiti redovnu otplatu restrukturiranog duga i novih obveza, te omogućiti održivi rast i razvoj Društva.

5. SWOT ANALIZA

Ocjenu tržišnog položaja Društva prikazat ćemo kroz SWOT analizu. Snage i slabosti predstavljaju unutrašnje karakteristike tvrtke, dok prilike i prijetnje dolaze iz vanjskog okruženja.

INTERNI FAKTORI	SNAGE (STRENGTHS)	SLABOSTI (WEAKNESSES)
EKSTERNI FAKTORI	PRIJLIKE (OPPORTUNITIES) <ul style="list-style-type: none"> • Prihvatom plana restrukturiranja od strane vjerovnika osigurat će se temelji za održivi rast i razvoj • Potencijalna investicija omogućava daljnji rast i razvoj iz višeg cjenovnog segmenta uz istovremeno smanjenje troškova (povećana učinkovitost – manje radne snage, energenata itd.) • Ekonomski razvoj RH u narednim razdobljima i uvođenje EUR-a će utjecati na povoljnije financiranje i manje tečajne rizike 	PRIJETNJE (THREATS) <ul style="list-style-type: none"> • Značajna volatilitnost cijena inputa te robe/proizvoda, posebice goriva, električne energije te dr. energenata • Relativno visoka razina konkurencije u RH i regiji • Broj (potencijalnih) krajnjih potrošača se smanjuje iseljavanjem građana iz Hrvatske i regije • Potencijalna nova/dodatna gospodarska krize u RH i regiji • Pravni okvir u regiji – kreditni rizici, odnosno naplata potraživanja

5

6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE I/ILI UVJET ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Društvo je u blokadi od 26.1.2021. godine, te 27.3.2021. godine istječe rok od 60 dana od datuma blokade.

Nadalje:

- sukladno potvrdi Financijske agencije (FINA-e) od 25.3.2021. godine, na računima i novčanim sredstvima Društva na dan izdavanja iste potvrde evidentirano je 58 dana neprekidne blokade, te u očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u iznosu 547.577,31 kn
- Društvo **kasni** duže od 30 dana s:
 - o **isplatom plaće** koja radniku pripada prema ugovoru o radu, pravilniku o radu, kolektivnom ugovoru ili posebnom propisu odnosno prema drugom aktu kojim se uređuju obveze poslodavca prema radniku, te
 - o **uplatom doprinosa i poreza** prema gore navedenoj plaći, računajući od dana kada je radniku bilo dužno isplatiti plaću
- **nisu nastale okolnosti zbog kojih se smatra da je Društvo postalo trajnije nesposobno za plaćanje**
- **prema okolnostima slučaja, odnosno sukladno Planu restrukturiranja se osnovano može pretpostaviti da će Društvo nastavljajem poslovanja uredno ispunjavati svoje obveze po dospeljeću.**

Iz prije navedenog, sukladno čl. 4., st. 2. Stečajnog zakona, proizlazi postojanje **prijeteće nesposobnosti za plaćanje i/ili uvjet za otvaranje predstečajnog postupka Društva, odnosno predstečajni razlog.**

Društvo je došlo u trenutne poteškoće uslijed snažnog utjecaja pandemije COVID 19 na gospodarske aktivnosti, snažnih oscilacija komercijalnih narudžbi i uslijed istog znatnog smanjenja prometa, poskupljenja i povremena nestašica proizvodnih inputa uz nemogućnost promptne korekcije prodajnih cijena, pritisak na snižavanje prodajnih cijena, poteškoća u naplati potraživanja i/ili duže rokove naplate potraživanja. Sve to je rezultiralo značajnim padom prihoda u 2020. godini, a negativni trendovi se još intenzivnije nastavljaju i u 2021. godini. Drugi i puno značajniji razlog koji je utjecao na ulazak Društva u trenutne poteškoće jesu novoutvrđene porezne obveze za PDV iz poreznog

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

nadzora, utvrđene iz razloga što druga društva s kojima je Društvo poslovalo nije podmirilo PDV, pa je za iste obveze terećeno Društvo u iznosu od 552 tis. kn. Porezna uprava je pokrenula ovrhu nad novčanim sredstvima Društva i samim time blokirala poslovni račun.

Kako bi se što bolje prilagodilo poteškoćama u poslovanju i uvjetima na tržištu, Društvo je započelo operativno i financijsko restrukturiranje. Cilj je predstečajnim postupkom provesti mjere restrukturiranja na način da se restrukturiraju postojeće obveze prema financijskim institucijama, tijelima javne uprave, odnosno za poreze, doprinose i slična davanja, obveze prema dobavljačima i drugim vjerovnicima na način da se djelomično otpišu, a ostatak duga refinancira čime bi se promijenila ročnost izvora sredstava u korist dugoročnih izvora.

Društvo je u 2020. godini u procesu restrukturiranja napravilo usklađenja određenih pozicija bilance.

Za više detalja vidjeti bilancu, račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanom tijeku i ključne pokazatelje poslovanja u nastavku.

BILANCA

Naziv pozicije	AOP oznaka	ACT				ACT	ACT	ACT
		2016	2017	2018	2019			
AKTIVA								
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001	0	0	0	0	0	0	0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	3.554.145	1.918.288	1.656.061	1.802.566	1.053.316	1.802.566	1.053.316
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	354	0	6.125	6.125	0	6.125	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	3.553.791	1.918.288	1.649.936	1.796.441	1.053.316	1.796.441	1.053.316
III. DUGOTRAJNA FINANCISKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0	0	0	0	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0	0	0	0	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036	0	0	0	0	0	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	4.554.941	6.708.966	6.059.253	6.084.613	5.414.031	6.084.613	5.414.031
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	2.192.521	3.919.733	3.274.758	2.698.927	2.339.077	2.698.927	2.339.077
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.251.737	2.618.607	1.648.244	1.665.542	2.982.398	1.665.542	2.982.398
III. KRATKOTRAJNA FINANCISKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	600.000	170.626	1.136.251	1.498.761	0	1.498.761	0
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI	063	510.683	0	0	221.383	92.556	221.383	92.556
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI	064	0	69.862	180.322	239.290	0	239.290	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	8.109.086	8.697.116	7.895.636	8.126.469	6.467.347	8.126.469	6.467.347
PASIVA								
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	980.075	1.151.528	1.377.147	1.729.870	-1.653.100	1.729.870	-1.653.100
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069	0	0	0	0	0	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0	0	0	0	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	0	0	0	0	0	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	824.538	960.075	1.131.527	1.357.147	1.709.870	1.357.147	1.709.870
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	135.537	171.453	225.620	352.723	-3.382.970	352.723	-3.382.970
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	0	0	0	0	0	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0	0	0	0	0	0
C) DUGOROČNE OBEVEZE (AOP 096 do 106)	095	3.692.676	5.342.680	3.912.964	4.623.873	5.993.605	4.623.873	5.993.605
D) KRATKOROČNE OBEVEZE (AOP 108 do 121)	107	3.436.335	2.202.908	2.605.525	1.772.726	2.126.842	1.772.726	2.126.842
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	122	0	0	0	0	0	0	0
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	8.109.086	8.697.116	7.895.636	8.126.469	6.467.347	8.126.469	6.467.347

RAČUN DOBITI I GUBITKA

Naziv pozicije	AOP oznaka	ACT 2016	ACT 2017	ACT 2018	ACT 2019	ACT 12M 2020
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)						
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	125	5.792.432	7.791.515	14.141.525	11.068.147	9.280.688
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	126	0	0	0	0	0
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	127	5.792.432	7.791.515	14.141.525	11.068.147	9.160.688
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	128	0	0	0	0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	129	0	0	0	0	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 131 do 145)						
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	131	5.617.426	7.460.954	13.684.533	10.498.299	120.000
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	133	4.953.271	6.396.306	12.097.209	9.014.232	12.564.748
4. Amortizacija	137	378.139	601.078	876.259	955.074	8.705.252
5. Ostali troškovi	141	225.268	372.059	605.736	348.415	1.126.463
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	142	60.748	91.511	105.329	180.578	551.671
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	143	0	0	0	0	345.185
8. Ostali poslovni rashodi	146	0	0	0	0	0
III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)						
IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)						
IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI OD RESTRUKTURIRANJA	153	0	0	0	0	1.836.177
IZVANREDNI - OSTALI RASHODI OD RESTRUKTURIRANJA	154	67.776	0	179	114	98.750
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	165	64.452	121.319	181.702	139.335	197.660
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)						
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	177	5.860.208	7.791.515	14.141.704	11.068.261	9.379.438
XII. POREZ NA DOBIT	178	5.681.878	7.582.273	13.866.235	10.637.634	12.762.408
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	179	178.330	209.242	275.469	430.627	-3.382.970
	182	42.793	37.789	49.849	77.904	0
	183	135.537	171.453	225.620	352.723	-3.382.970

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

Naziv pozicije	ACT	ACT	ACT	ACT
	2017	2018	2019	12M 2020
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	209.242	275.469	430.627	-3.382.970
Amortizacija	372.059	605.736	348.415	551.671
Smanjenje/(povećanje) zaliha	-1.727.212	644.975	575.831	359.850
Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca	-1.277.963	1.096.766	-174.186	24.464
Smanjenje/(povećanje) ostalih kratkotrajnih potraživanja	-88.907	-126.403	156.888	-1.341.320
Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima	-1.531.295	-41.501	-185.722	-294.402
Povećanje/(smanjenje) ostalih kratkoročnih obveza	29.549	220.061	-113.188	19.176
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka iz operativnih aktivnosti	-66.537	-112.382	-60.193	239.112
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	-4.081.064	2.562.721	978.472	-3.824.419
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI				
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	1.263.798	-343.509	-494.920	197.579
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne financijske imovine	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajne financijske imovine	0	0	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	1.263.798	-343.509	-494.920	197.579
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI				
Povećanje/(smanjenje) vlastitih vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) danih dugotrajnih kredita, pozajmica i sl.	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) danih kratkotrajnih kredita, pozajmica i sl.	429.374	-965.625	-362.510	1.498.761
Povećanje/(smanjenje) primljenih dugoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	1.646.679	-1.427.794	712.134	1.369.910
Povećanje/(smanjenje) primljenih kratkoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	268.319	224.057	-533.889	629.342
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka iz financijskih aktivnosti	-37.789	-49.850	-77.904	0
NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	2.306.583	-2.219.212	-262.169	3.498.013
NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	-510.683	0	221.383	-128.827
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	510.683	0	0	221.383
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	0	0	221.383	92.556

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA (KPI)

	ACT 2016	ACT 2017	ACT 2018	ACT 2019	ACT 12M 2020
Poslovni prihodi	5.792.432	7.791.515	14.141.525	11.068.147	9.280.688
Prihodi od prodaje	5.792.432	7.791.515	14.141.525	11.068.147	9.160.688
Bruto marža %	15,7%	19,8%	17,8%	23,0%	16,6%
Razlika u cijeni (RUC) %	18,6%	24,7%	21,6%	29,8%	19,9%
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA)	400.274	702.620	1.062.728	918.263	-2.732.389
Operativna dobit/(gubitak) prije amortizacije (EBITDA) %	6,9%	9,0%	7,5%	8,3%	-29,8%
EBITDA bez izvanrednih stavki	400.274	702.620	1.062.728	918.263	-2.732.389
EBITDA bez izvanrednih stavki %	6,9%	9,0%	7,5%	8,3%	-29,8%
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT)	175.006	330.561	456.992	569.848	-3.284.060
Operativna dobit/(gubitak) (EBIT) %	3,0%	4,2%	3,2%	5,1%	-35,8%
EBIT bez izvanrednih stavki	175.006	330.561	456.992	569.848	-3.284.060
EBIT bez izvanrednih stavki %	3,0%	4,2%	3,2%	5,1%	-35,8%
Dobit prije poreza (EBT)	178.330	209.242	275.469	430.627	-3.382.970
Dobit prije poreza (EBT) %	3,1%	2,7%	1,9%	3,9%	-36,9%
Dobit poslije poreza	135.537	171.453	225.620	352.723	-3.382.970
Neto marža %	2,3%	2,2%	1,6%	3,2%	-36,9%
Povrat na kapital (ROE)	13,8%	14,9%	16,4%	20,4%	204,6%
Povrat na imovinu (ROA)	1,7%	2,0%	2,9%	4,3%	-52,3%
Radni kapital	1.118.606	4.575.920	3.634.050	4.551.177	3.287.189
Obrt radnog kapitala (WCT)	5,2	1,7	3,9	2,4	2,8
Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkotrajna imovina / kratkoročne obveze)	1,3	3,0	2,3	3,4	2,5
Dani naplate potraživanja (DSO)	75,8	115,4	35,7	51,2	60,9
Dani naplate potraživanja (korekcija za PDV) (DSO korigirano)	60,6	92,3	28,5	41,0	48,7
Dani plaćanja dobavljačima (DPO) - UKUPNO	241,6	100,9	52,1	62,5	52,6
Dani plaćanja dobavljačima (korekcija za PDV) (DPO korigirano) - UKUPNO	193,3	80,7	41,7	50,0	42,1
Dani veživanja zaliha (u odnosu na prihode od prodaje) (DIS)	136,3	181,1	83,4	87,8	91,9
Dani veživanja zaliha (u odnosu na troškove prodane robe i/ili proizvodnje) (DIS)	161,6	225,9	101,4	114,0	110,2
Koeficijent obrtaja zaliha (u odnosu na prihode od prodaje)	2,6	2,0	4,3	4,1	3,9
Koeficijent obrtaja zaliha (u odnosu na troškove prodane robe i/ili proizvodnje)	2,2	1,6	3,6	3,2	3,3
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,7	0,9	1,8	1,4	1,4
Ukupna zaduženost (ukupne obveze / aktiva) %	87,9%	86,8%	82,6%	78,7%	125,6%
Broj zaposlenih	10	12	12	12	13
Prihod od prodaje po zaposlenom	579.243	649.293	1.178.460	922.346	704.668
EBITDA po zaposlenom	40.027	58.552	88.561	76.522	-210.184
EBIT po zaposlenom	17.501	27.547	38.083	47.487	-252.620
EBT po zaposlenom	17.833	17.437	22.956	35.886	-260.228

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN 31.12.2020. GODINE

Iz finansijskih izvještaja navedenih u prethodnom poglavlju vidljivo je da Društvo unatoč poteškoćama u poslovanju i blokadi ima pozitivan radni kapital u iznosu od 3,3 mil. kn na dan 31.12.2020. godine. Za više detalja vezano za pregled razine radnog kapitala vidjeti tabelu u nastavku.

	2016	2017	2018	2019	12M 2020
Radni kapital	1.118.606	4.575.920	3.634.050	4.551.177	3.287.189

Za više detalja vidjeti bilancu i ključne pokazatelje poslovanja u poglavlju 6.

8. MJERE FINANCIJSKOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA

Mjere financijskog restrukturiranja uključuju:

- djelomičan otpis obveza
- odgodu dospelosti obveza
- otplatu obveza u ratama
- po potrebi unovčenje imovine radi namirenja tražbina
- izmjenu rokova dospelosti obveza.

Opis mjera financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava i druge aspekte su navedeni u nastavku.

MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA						
VRSTE OBEVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	UKUPNO OTPIS TRAŽBINE (u %)	POČEK M.J.	ROK OTPLATE NAKON POČEKA M.J.	GODIŠNJA KAMATNA STOPA	NAČIN OTPLATE
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda						
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	50,0%	12	48	4,50%	mjesečno
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine					
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine					
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine	30,0%	12	108	3,5%	mjesečno
Dobavljači i ostali vjerovnici bez Porezne uprave	neosigurane tražbine	50,0%	12	48	0,0%	mjesečno
	neosigurane tražbine	50,0%	12	48	0,0%	mjesečno
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA						
Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)						
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	N/P	N/P	N/P	N/P	N/P

		EFEKTI FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA			
VRSTE OBEVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	UKUPNO OTPIS TRAŽBINE (u kn)	OSTATAK DUGA (u kn)	OTPLATA / ANUITET M.J.	OTPLATA / ANUITET GOD.
<i>NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda</i>					
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	2.849.900,36	5.211.575,61	67.302,03	807.624,36
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	54.269,39	54.269,38	1.293,82	15.525,84
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	2.795.630,97	5.157.306,23	66.008,21	792.098,52
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine	1.771.256,47	4.132.931,75	44.667,08	536.004,96
Dobavljači i ostali vjerovnici bez Porezne uprave	neosigurane tražbine	359.378,99	359.378,98	7.487,06	89.844,72
	neosigurane tražbine	664.995,51	664.995,50	13.854,07	166.248,84
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA		2.849.900,36	5.211.575,61	67.302,03	807.624,36
<i>Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</i>					
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	0,00	0,00	0,00	0,00
		N/P	N/P	N/P	N/P
SVEUKUPNO OBEVEZE		2.849.900,36	5.211.575,61	67.302,03	807.624,36

Za više detalja u vezi učinaka mjera financijskog restrukturiranja vidjeti poglavlje 12. Plan poslovanja za razdoblje od 2021.-2031. godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana, odnosno planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanom tijeku te pregled ključnih pokazatelja poslovanja.

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

9. MJERE OPERATIVNOGA RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje, te druge aspekte su navedeni u nastavku:

- restrukturiranje sržne (eng. core) djelatnosti
 - planirani volumen poslovanja temeljen je na sljedećim osnovnim pretpostavkama:
 - Prihod od prodaje – PROIZVODI:
 - u 2021. godini planira se dodatni pad prometa u iznosu od 30% u odnosu na 2020. godinu
 - u 2020. godini Društvo je odrađivalo zaprimljene stare narudžbe sve do kraja 6. mj. 2020. godine, tek je od 7. mj. 2020. godine nastupio značajan pad prometa, dok je 2021. godina od samog početka krenula sa značajno manjim obimom narudžbi, te stoga i prometa
 - Društvo je u pregovorima za poslovna partnerstva za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će snažno utjecati na rast obima poslovanja u narednim razdobljima, sukladno sadašnjim spoznajama od 2022. godine
 - maksimalni mogući potencijal je znatno veći od planiranog, ali za sada je konzervativno planiran volumen zbog ograničenog dostupnog obrtnog kapitala
 - u 2022. godini planiran je povratak prihoda od prodaje na oca 90% (pretkrizne) 2019. godine, kako zbog gore navedenog očekivanih projekata, tako i očekivanja da će se normalizirati stanje u EU gospodarstvima, odnosno tržištima na kojima Društvo djeluje
 - u 2023. godini i svakoj narednoj planira se povećanje prihoda od prodaje u iznosu od 8,0% godišnje u odnosu na volumen poslovanja iz prethodne godine
 - napomena: postojeći proizvodni kapaciteti Društva uz planirane investicije su dostatni za realizaciju planiranih projekata, te realizaciju postojećih ugovora, narudžbi i/ili uhodanih poslova
 - Prihod od prodaje - TRGOVAČKA ROBA:
 - u pomanjkanju volumena poslovanja u sržnoj (eng. core) djelatnosti društva, odnosno proizvodnom segmentu, Društvo planira od 2021. godine ponovo intenzivirati poslovni segment trgovine na veliko (trgovačka roba) u

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

različitim grupama proizvoda, za što je već u proteklom razdoblju u velikoj mjeri izvelo pripremne radnje nabave i instalacije potrebnih kapaciteta

- sve navedeno će pozitivno utjecati na financijsku stabilnost, kako na osiguranje otplate postojećih obveza, tako i osiguranje radnog kapitala za buduće poslovanje Društva i nužne investicije, te profitabilnost, likvidnost i solventnost Društva

- predviđa se učinkovitije planiranje projekata, te upravljanje resursima čime će se postići povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta
- po potrebi pokrivanje vršnih opterećenja kooperantima i privremenim zapošljavanjem
- uspješnom provedbom restrukturiranja omogućila bi se planirana realizacija postojećih ugovora i daljnja realizacija budućih očekivanih projekata od kojih su određeni već u visokoj fazi pripreme i/ili pregovora
- posebni napor će se uložiti u razvoj optimalnog balansa postojećih i novih proizvodnih i/ili uslužnih programa
- uspješnom provedbom restrukturiranja, te ako se ostvare svi prije navedeni preduvjeti Društvo će biti u mogućnosti angažirati dodatne resurse, te realizirati postojeće i uvesti nove programe s višom dodatnom vrijednosti
- osiguravanje dodatnih poslovnih prihoda i/ili smanjenja troškova:
 - uvođenje novih komplementarnih programa za iste i druge segmente čime će se postići dodatni pozitivni sinergijski efekti
 - pregovori za bonuse i rabate od dobavljača, primarno u segmentu sirovina i materijala čime bi se ostvarili dodatni pozitivni efekti
- u planiranom razdoblju planirane su kapitalne investicije (CAPEX) za nužno održavanje konkurentne tehnološke razine, s ciljem održavanja i povećanja konkurentnosti, podizanja kvalitete ponude s većom dodanom vrijednošću, kao i proširenje postojećih djelatnosti s ciljem iskorištavanja sinergijskih učinaka
- upravljanje ljudskim resursima i troškovima zaposlenika:
 - s obzirom da je dio operativnog restrukturiranja vezan za optimizaciju ljudskih resursa uslijed teškoća u poslovanju već odrađen tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Društvo, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge i/ili privremeno zapošljavanje, tijekom budućih razdoblja operativnog restrukturiranja Društvo neće imati troškove zbrinjavanja zaposlenika, pa stoga ne postoji program zbrinjavanja viška zaposlenika

- o ako se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja Društvo planira zapošljavanja djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja
 - povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta uslijed učinkovitijeg planiranja projeklima, te upravljanja resursima
- o predviđa se permanentna edukacija i/ili usavršavanja vještina djelatnika i u budućim razdobljima
- o predviđa se uvođenje motivacijskog sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća s obzirom na relativno nisku razinu plaća, kako bi se spriječio daljnji odljev radnika, te kako bi iste pratile (očekivani) trend rasta plaća i troškova života u planiranim razdobljima, posebice zbog najavljenog ulaska RH u euro zonu, počevši od 2022. godine, nakon završetka faze restrukturiranja, gdje je predviđen fond u iznosu od 5% od redovnih bruto II plaća, uz trend povećanja za 5 postotnih bodova godišnje u narednim razdobljima sve do 15% u 2024. i narednim godinama, a sve pod uvjetom da se nakon obračunanih troškova za motivacijski sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća ostvaruju ili premašuju financijski ciljevi Društva sukladno ovom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja
 - za više detalja u vezi strateških financijskih ciljeva vidjeti poglavlje 12. Plan poslovanja za razdoblje od 2021.-2031. godine
 - naknadno će se po potrebi dodatno razraditi individualni ciljevi za svakog zaposlenika, odnosno organizacijsku jedinicu
- permanentno upravljanje profitabilnosti, operativnim troškovima i radnim kapitalom s ciljem optimiranja istog
 - o permanentnim upravljanjem profitabilnosti, operativnim troškovima i normalizacijom poslovanja uz osiguravanje zadovoljavajuće razine radnog kapitala omogućila bi se redovna nabava materijala i plaćanje operativnih troškova, a svim navedenim bi se ostvarili pozitivni efekti na operativnu dobit prosječno 1,5-2% na godišnjoj razini
 - o plan u razdoblju od 2021.-2031. godine dane vezivanja zaliha (u odnosu na troškove prodane robe i/ili troškove proizvodnje) smanjivati sa 100 dana u 2021. godini prosječno na godišnjoj razini, za dodatnih 10 dana svake godine od 2022. do 2023. godine
 - o plan u razdoblju od 2021.-2031. godine dane naplate potraživanja (korigirano za PDV) smanjivati s 50 dana u 2021. godini prosječno na godišnjoj razini, za dodatnih 5 dana svake godine od 2022. do 2024. godine do 35 dana prosječno na godišnjoj razini od 2024. godine nadalje

- o plan u razdoblju od 2021.-2031. godine dane plaćanja dobavljačima (korigirano za PDV) za novonastale obveze povećavati s 15 dana u 2021. godini prosječno na godišnjoj razini, za dodatnih 5 dana svake godine od 2022. do 2025. godine do 35 dana prosječno na godišnjoj razini od 2025. godine nadalje
- o plan u razdoblju od 2021.-2031. godine održavati sumnjiva i sporna potraživanja (kreditni rizici u branši) i/ili osiguranje potraživanja (eng. credit insurance) i/ili ispravak vrijednosti zaliha sveukupno na godišnjoj razini od 0,5% prihoda od prodaje
- sve prije navedeno će sukladno planu rezultirati sljedećim EBIT i EBITDA maržama:
 - o EBITDA marža bez izvanrednih stavki: od 2022. godine održiva EBITDA marža na razini od minimalno 2,7%
 - o EBIT marža bez izvanrednih stavki: od 2022. godine održiva EBIT marža na razini od minimalno 2,1%.

Za više detalja u vezi učinaka mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje vidjeti poglavlje 12. Plan poslovanja za razdoblje od 2021.-2031. godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana, odnosno planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanom tijeku te pregled ključnih pokazatelja poslovanja.

10. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Planirani troškovi restrukturiranja se procjenjuju na iznos između 89,0 i 115,7 tis. kn (u planu su budžetirani u iznosu od sveukupno 102,4 tis. kn - prosjek navedenih iznosa), a sačinjavaju administrativne troškove predstečajnog postupka, nagradu za rad povjerenika predstečajnog postupka, troškove poslovnog i financijskog savjetnika, putne troškove i ostale troškove (bilježnik, odvjetnik, sudske pristojbe, objave i dr.).

11. PLAN ZAPOSŁJAVANJA

Daljnje aktivnosti zapošļavanja su usmjerene na osiguravanje adekvatnog broja i strukture zaposlenika, potrebnih za ostvarivanje ciljeva Društva. S obzirom da je dio operativnog restrukturiranja vezan za optimizaciju ljudskih resursa uslijed teškoća u poslovanju već odrađen tijekom prethodnog razdoblja, te s obzirom da Društvo, sukladno uobičajenoj praksi u branši, koristi po potrebi vanjske profesionalne usluge i/ili privremeno zapošļavanje, tijekom budućih razdoblja operativnog restrukturiranja Društvo neće imati troškove zbrinjavanja zaposlenika, pa stoga ne postoji program zbrinjavanja viška zaposlenika.

Društvo u planskom razdoblju, ukoliko se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja imati potrebu za zapošļavanjem djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja. Kretanje planiranog broja zaposlenih iskazano je kako slijedi:

Opis stavaka	Br. radnika*														
	2018	2019	12M 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Uprava	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Zajedničke službe (Prodaja, Razvoj, Nabava, Finansije i računovodst	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	
Proizvodnja, skladište i vozači	10	10	11	9	10	10	11	11	11	12	12	13	13	14	
UKUPNO BROJ ZAPOSLENIKA	12	12	13	11	12	12	13	13	13	14	14	15	15	16	
* na temelju satf rada															

12. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE OD 2021.-2031. GODINE

Ključne pretpostavke plana poslovanja i detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana su kako slijedi:

- prihvatanje predloženih mjera financijskog i operativnog restrukturiranja sukladno ovom planu od strane vjerovnika (zakonskih većina)
- uspješna provedba plana financijskog i operativnog restrukturiranja s predviđenim mjerama i efektima istih
 - predviđa se izvanredan-ostali prihod od otpisa obveza u predstečajnom postupku u 2021. godini u iznosu od 2,8 mil. kn
- projekcije prihoda i bruto marže u razdoblju od 2021.-2031. godine temeljene su na projekcijama za sve djelatnosti i grupe proizvoda i/ili usluga kojima se Društvo bavi i novim proizvodnim i/ili uslužnim programima
 - planirani volumen poslovanja temeljen je na sljedećim osnovnim pretpostavkama:
 - Prihod od prodaje – PROIZVODI:
 - u 2021. godini planira se dodatni pad prometa u iznosu od 30% u odnosu na 2020. godinu
 - u 2020. godini Društvo je odrađivalo zaprimljene stare narudžbe sve do kraja 6. mj. 2020. godine, tek je od 7. mj. 2020. godine nastupio značajan pad prometa, dok je 2021. godina od samog početka krenula sa značajno manjim obimom narudžbi, te stoga i prometa
 - Društvo je u pregovorima za poslovna partnerstva za nove projekte (u vrlo visokoj fazi), što će snažno utjecati na rast obima poslovanja u narednim razdobljima, sukladno sadašnjim spoznajama od 2022. godine
 - maksimalni mogući potencijal je znatno veći od planiranog, ali za sada je konzervativno planiran volumen zbog ograničenog dostupnog obrtnog kapitala
 - u 2022. godini planiran je povratak prihoda od prodaje na cca 90% (pretkrizne) 2019. godine, kako zbog gore navedenog očekivanih projekata, tako i očekivanja da će se normalizirati stanje u EU gospodarstvima, odnosno tržištima na kojima Društvo djeluje
 - u 2023. godini i svakoj narednoj planira se povećanje prihoda od prodaje u iznosu od 8,0% godišnje u odnosu na volumen poslovanja iz prethodne godine

- napomena: postojeći proizvodni kapaciteti Društva uz planirane investicije su dostatni za realizaciju planiranih projekata, te realizaciju postojećih ugovora, narudžbi i/ili uhodanih poslova
 - Prihod od prodaje - TRGOVAČKA ROBA:
 - u pomanjkanju volumena poslovanja u sižnoj (eng. core) djelatnosti društva, odnosno proizvodnom segmentu, Društvo planira od 2021. godine ponovo intenzivirati poslovni segment trgovine na veliko (trgovačka roba) u različitim grupama proizvoda, za što je već u proteklom razdoblju u velikoj mjeri izvelo pripreme radnje nabave i instalacije potrebnih kapaciteta
- ako se realizira uspješna provedba restrukturiranja i planirani obim poslovanja Društvo planira zapošljavanja djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja
 - za više detalja o planu zapošljavanje vidjeti poglavlje 11. Plan zapošljavanja
 - predviđa se učinkovitije planiranje projektima, te upravljanje resursima čime će se postići povećana produktivnost/iskorištenost kapaciteta
 - po potrebi pokrivanje vršnih opterećenja kooperantima i privremenim zapošljavanjem
- predviđa se uvođenje motivacijskog sustava za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća s obzirom na relativno nisku razinu plaća, kako bi se spriječio daljnji odljev radnika, te kako bi iste pratile (očekivani) trend rasta plaća i troškova života u planiranim razdobljima, posebice zbog najavljenog ulaska RH u euro zonu, počevši od 2022. godine, nakon završetka faze restrukturiranja, gdje je predviđen fond u iznosu od 5% od redovnih bruto II plaća, uz trend povećanja za 5 postotnih bodova godišnje u narednim razdobljima sve do 15% u 2024. i narednim godinama, a sve pod uvjetom da se nakon obračunanih troškova za motivacijski sustav za zaposlenike i/ili budžet za povećanje plaća ostvaruju ili premašuju financijski ciljevi Društva sukladno ovom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja
 - naknadno će se po potrebi dodatno razraditi individualni ciljevi za svakog zaposlenika, odnosno organizacijsku jedinicu
- u planiranom razdoblju planirane su kapitalne investicije (CAPEX) kako slijedi:
 - kontinuirani razvojni projekt u iznosu od 70 tis. kn godišnje počevši od kraja 2022. godine, za nužno održavanje konkurentne tehnološke razine, s ciljem održavanja i povećanja konkurentnosti, podizanja kvalitete ponude s većom dodanom vrijednošću, kao i proširenje postojećih djelatnosti s ciljem iskorištavanja sinergijskih učinaka

- o ICT (informacijska i komunikacijska tehnologija, eng. Information and Communications Technologies) opremu i ostalu opremu u svakoj godini u ukupnom iznosu od 20 tis. kn godišnje počevši od kraja 2022. godine
- u 2021. godini uključeni su jednokratni troškovi restrukturiranja Društva u procijenjenom iznosu od sveukupno 102,4 tis. kn
- projekcije troškova u razdoblju od 2021.-2031. godine temeljene su na mjerama i efektima operativnog i financijskog restrukturiranja Društva
- ako se temeljem provedenog predstečajnog postupka u poreznom razdoblju u kojem će biti sklopljeni predstečajni sporazum i/ili u narednim planiranim razdobljima realizira/utvrdi porezna dobit iznad postojećih prenesenih poreznih gubitaka, tako nastala dobit će se iskoristiti za povećanje temeljnog kapitala ili rezervi kapitala, odnosno radnju koja će u datom razdoblju biti najprihvatljivija za Društvo sukladno tada važećim propisima
- za ostale pozicije plana je primijenjena povijesna struktura iste stavke financijskih izvještaja po vrsti iste u Društvu, te načela najboljih praksi
- sve navedeno će pozitivno utjecati na financijsku stabilnost, kako na osiguranje otplate postojećih obveza, tako i osiguranje radnog kapitala za buduće poslovanje Društva i nužne investicije, te profitabilnost, likvidnost i solventnost Društva.

Efekti mjera financijskog i operativnog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava i profitabilnost poslovanja su najbolje vidljivi iz planskog računa dobiti i gubitka, balance, izvještaja o novčanom tijeku, te pregleda ključnih pokazatelja poslovanja u nastavku.

Iz istih su razvidni pozitivni efekti u slučaju uspješne provedbe programa restrukturiranja koji će omogućiti stabilizaciju poslovanja i vraćanje zadovoljavajuće likvidnosti, te snažan novčani tijek od poslovnih aktivnosti već od 2022. godine bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja, te osigurati solventnost i profitabilno poslovanje.

Za više detalja vidjeti planski račun dobiti i gubitka, bilancu, izvještaj o novčanom tijeku, ključne pokazatelje poslovanja, te kretanje ključnih pokazatelja poslovanja YOY (godina na godinu, eng. Year Over Year) u nastavku.

Stranica 33 od 53

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

BILANCA

Naziv pozicije	EST 2021	EST 2022	EST 2023	EST 2024	EST 2025	EST 2026	EST 2027	EST 2028	EST 2029	EST 2030	EST 2031
AKTIVA											
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL											
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	653.200	743.200	756.880	758.560	751.240	731.920	701.600	664.280	619.960	568.640	510.320
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	653.200	743.200	756.880	758.560	751.240	731.920	701.600	664.280	619.960	568.640	510.320
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038-046+053+063)	5.889.943	5.840.525	5.321.956	5.059.325	4.959.255	4.837.943	5.088.803	5.433.494	5.868.759	6.504.506	7.285.214
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	1.577.294	2.195.240	2.111.784	2.280.726	2.463.185	2.660.241	2.873.060	3.102.904	3.351.137	3.619.228	3.908.766
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	2.581.817	1.734.225	1.666.016	1.575.794	1.701.858	1.838.006	1.995.047	2.143.851	2.315.359	2.500.587	2.700.634
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	1.230.832	1.710.561	1.554.166	1.202.805	794.212	339.696	230.696	186.739	202.263	384.691	655.814
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRACUNATI PASIVA	89.352	139.260	150.401	162.433	175.428	189.462	204.619	220.989	238.668	257.761	278.382
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	8.132.495	6.522.986	6.239.247	5.981.318	5.885.923	5.759.325	5.995.022	6.318.763	6.727.387	7.330.907	8.053.916
PASIVA											
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070-076+077+081+084+087)	448.368	537.088	684.955	834.801	1.138.647	1.609.018	2.073.305	2.695.066	3.418.357	4.330.617	5.373.199
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	-1.673.100	428.368	517.088	664.955	814.801	1.118.647	1.589.018	2.053.305	2.675.066	3.398.367	4.310.617
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	2.101.468	88.729	147.867	149.846	303.846	470.371	464.287	621.761	723.301	912.250	1.042.582
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C) DUGOROČNE OBEVEZE (AOP 096 do 106)	5.211.576	4.547.031	3.865.264	3.168.212	2.455.325	1.997.975	1.524.357	1.033.691	525.979	0	0
D) KRATKOROČNE OBEVEZE (AOP 108 do 121)	472.551	1.438.867	1.689.028	1.978.305	2.281.951	2.152.332	2.397.260	2.589.805	2.783.041	3.000.290	2.880.717
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F) UKUPNO - PASIVA (AOP 067+088+085+107+122)	6.132.495	6.522.986	6.239.247	5.981.318	5.885.923	5.759.325	5.995.022	6.318.763	6.727.387	7.330.907	8.053.916

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda

Naziv pozicije	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST	EST
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI											
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	2.101.468	88.720	147.867	149.846	303.846	470.371	560.380	758.245	882.075	1.112.500	1.271.441
Amortizacija	400.116	65.320	76.320	87.320	98.320	109.320	120.320	127.320	134.320	141.320	146.320
Smanjenje/(povećanje) zalihata	1.121.633	-618.446	83.956	-168.942	-182.459	-187.056	-212.819	-229.844	-249.233	-268.091	-289.538
Smanjenje/(povećanje) ostalih kratkotrajnih potraživanja	345.220	-495.100	68.982	91.057	-125.162	-135.174	-143.980	-157.668	-170.281	-183.903	-196.616
Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima	-1.261.495	1.342.692	-773	835	-902	-974	-1.052	-1.136	-1.227	-1.325	-1.431
Povećanje/(smanjenje) ostalih kratkoročnih obveza	-578.810	332.554	62.586	93.154	128.443	-53.899	121.554	131.278	141.780	153.123	165.373
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka iz operativnih aktivnosti	-56.369	-20.008	7.181	15.225	3.785	-11.786	107.206	44.320	34.009	46.059	41.033
	204.029	-60.683	-24.993	-26.520	-28.149	-14.034	-15.157	-16.370	-17.679	-19.093	-20.621
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	2.275.792	635.049	421.126	240.305	197.722	156.968	534.443	656.145	754.764	980.590	1.115.961
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI											
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	749.250	-155.320	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
Smanjenje/(povećanje) dugotrajne financijske imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) kratkotrajne financijske imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	749.250	-155.320	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000	-90.000
NOVČANI TIJEK OD FINANCIRAJUĆIH AKTIVNOSTI											
Povećanje/(smanjenje) vlastitih vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje/(povećanje) danih dugotrajnih kredita, pozajmica i sl.	1.498.761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Povećanje/(povećanje) danih kratkotrajnih kredita, pozajmica i sl.	-131.384	-487.521	-501.666	-516.315	-531.464	-457.350	-473.618	-490.466	-507.912	-525.979	-542.859
Povećanje/(smanjenje) primljenih dugoročnih kredita, pozajmica i drugih posudbi	0	487.521	14.145	14.649	15.169	74.134	16.268	16.848	17.446	18.087	18.691
Ostalo povećanje/(smanjenje) novčanog tijeka iz financijskih aktivnosti	-3.382.970	0	0	0	0	0	0	-96.093	-136.484	-158.774	-170.281
NOVČANI TIJEK OD FINANCIRAJUĆIH AKTIVNOSTI	-2.015.593	0	-487.521	-516.666	-516.315	-531.484	-553.443	-610.102	-649.240	-708.162	-754.838
NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	1.009.449	479.729	-156.395	-351.361	-408.593	-454.516	-109.000	-43.957	15.524	182.428	271.123
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	221.363	1.230.832	1.710.561	1.554.166	1.202.805	794.212	339.696	230.596	186.739	202.263	304.691
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	1.230.832	1.710.561	1.554.166	1.202.805	794.212	339.696	230.596	186.739	202.263	304.691	655.814

KLJUČNI POKAZATELJI POSLOVANJA (KPI)

[illegible]

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

13. PLANIRANA BILANCA NA DAN 31.12.2031. GODINE

Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja, odnosno na dan 31.12.2031. godine vidljiva je u nastavku.

BILANCA

EST

Naziv pozicije		2031
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL		0
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)		510.320
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)		0
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)		510.320
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)		0
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)		0
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		0
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)		0
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)		7.265.214
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)		3.908.766
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)		2.700.634
IV. NOVAC U BANCII I BLAGAJNI		0
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI		655.814
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)		278.382
PASIVA		8.053.916
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)		5.373.199
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		20.000
II. KAPITALNE REZERVE		0
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)		0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		0
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)		4.310.617
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)		1.042.582
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES		0
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)		0
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)		0
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)		0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA	RA	2.680.717
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)		0
		8.053.916

14. ANALIZA TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI, TE PRIJEDLOZI ZA NJIHOVO NAMIRENJE

Analizu svih tražbina na dan 31. prosinca 2020. godine prema visini i vrsti (ako primjenjivo: tražbine radnika i prijašnjih Dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine), te razina očekivanog namirenja i prijedlozi rokova za namirenje su vidljivi u nastavku.

VRSTE OBVEZA		KATEGORIJA TRAZBINA	BRUTO STANJE DUGA	BRUTO STANJE DUGA %	KOREKCIJE	NETO DUG (BRUTO DUG - KOREKCIJE)	NETO DUG / SVEUKUPNO OBVEZE %	NETO DUG / UKUPNO TRAZBINE KOJE SU PREDMET PN %
NEOSIGURANE TRAZBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplasnog reda			8.061.475,97	99,28%	0,00	8.061.475,97	99,28%	100,00%
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava		neosigurane tražbine	108.538,77	1,34%	0,00	108.538,77	1,34%	1,35%
		neosigurane tražbine	7.952.937,20	97,94%	0,00	7.952.937,20	97,94%	98,65%
Poslovna banka - neosigurane tražbine		neosigurane tražbine	5.904.188,22	72,71%	0,00	5.904.188,22	72,71%	73,24%
		neosigurane tražbine	718.757,97	8,85%	0,00	718.757,97	8,85%	8,92%
		neosigurane tražbine	1.329.991,01	16,38%	0,00	1.329.991,01	16,38%	16,50%
UKUPNO TRAZBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTECAJNOG SPORAZUMA			8.061.475,97	99,3%	0,00	8.061.475,97	99,28%	100%
<i>Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)</i>			58.970,26	0,7%	0,00	58.970,26	0,73%	
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici		prioritetne tražbine	58.970,26	0,73%	0,00	58.970,26	0,73%	
SVEUKUPNO OBVEZE			8.120.446,23	100%	0,00	8.120.446,23	100%	

		MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA				
VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAZBINA	UKUPNO OTPIS TRAZBINE (u %)	POČEK MJ.	ROK OTPLATE NAKON POČEKA MJ.	GODIŠNJA KAMATNA STOPA	NAČIN OTPLATE
NEOSIGURANE TRAZBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplatnog reda						
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	50,0%	12	48	4,50%	mjesečno
NEOSIGURANE TRAZBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine					
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	30,0%	12	108	3,5%	mjesečno
Pozajmice - neosigurane Dobavljači i ostali vjerovnici bez Porezne uprave	neosigurane tražbine	50,0%	12	48	0,0%	mjesečno
	neosigurane tražbine	50,0%	12	48	0,0%	mjesečno
UKUPNO TRAZBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA						
Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)						
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	N/P	N/P	N/P	N/P	N/P

Za više detalja u vezi tražbina koje su predmet predstečajnog sporazuma, kao i detalje ponude Dužnika vjerovnicima o načinu, rokovima za ispunjenje i uvjetima namirenja tražbina, rokovima i uvjetima namirenja tražbina vidjeti poglavlje 16. Prijedlog temeljnih odrednica predstečajnog sporazuma.

15. RAZINA OČEKIVANOG NAMIRENJA I USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJEM U SLUČAJU STEČAJA

Očekivana namira vjerovnika u slučaju stečaja je indikativna s obzirom na djelatnost Društva, odnosno vrstu i specifičnosti imovine Društva. Ishod eventualne žurne prisilne prodaje imovine Društva u slučaju stečaja u kontekstu očekivane prodajne cijene, rokova prodaje, kao i drugih faktora koji bi utjecali na troškove stečajnog, odnosno likvidacijskog postupka nije moguće u potpunosti precizno procijeniti.

Uspješnom provedbom predstečajnog postupka omogućili bi se temelji za uspješnu provedbu financijskog i operativnog restrukturiranja Društva i realizaciju predviđenog plana poslovanja. Istim bi se sukladno indikativnoj analizi poboljšala pozicija vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Društva potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru.

Usporedba s očekivanim namirenjem u slučaju stečaja je vidljiva u nastavku.

VRSTE OBEVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	OČEKIVANA NAMIRA: PREDSTEČAJNI POSTUPAK		OČEKIVANA NAMIRA: STEČAJ (INDIKATIVNO)	
		OČEKIVANA NAMIRA U KN	OČEKIVANA NAMIRA U %	OČEKIVANA NAMIRA U KN	OČEKIVANA NAMIRA U %
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu nižega isplasnog reda					
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	5.211.575,61	64,6%	1.181.741,74	14,7%
		54.269,38	50,0%	108.538,77	100,0%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	5.157.306,23	64,8%	1.073.202,97	13,5%
		4.132.931,75	70,0%	796.621,85	13,5%
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	359.378,98	50,0%	97.032,33	13,5%
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine	664.995,50	50,0%	179.548,79	13,5%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez Porezne uprave	neosigurane tražbine				
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA		5.211.575,61	64,6%	1.181.741,74	14,7%
Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)					
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	58.970,26	100,0%	58.970,26	100,0%
		58.970,26	100,0%	58.970,26	100,0%
SVEUKUPNO OBEVEZE		5.270.545,87	64,9%	1.240.712,00	15,3%

16. PRIJEDLOG TEMELJNIH ODREDNICA PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA

Iznosi tražbina vjerovnika su navedeni u nastavku.

VRSTE OBVEZA	KATEGORIJA TRAŽBINA	BRUTO STANJE DUGA	BRUTO STANJE DUGA %	KOREKCIJE	NETO DUG (BRUTO DUG - KOREKCIJE)	NETO DUG / SVEUKUPNO OBVEZE %	NETO DUG / UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU PREDMET PN %
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Vjerovnici koji nisu niže isplatio							
<i>reda</i>							
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava	neosigurane tražbine	8.061.475,97	99,28%	0,00	8.061.475,97	99,28%	100,00%
NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici	neosigurane tražbine	108.538,77	1,34%	0,00	108.538,77	1,34%	1,35%
Poslovna banka - neosigurane tražbine	neosigurane tražbine	7.952.937,20	97,94%	0,00	7.952.937,20	97,94%	98,65%
Pozajmice - neosigurane	neosigurane tražbine	5.904.188,22	72,71%	0,00	5.904.188,22	72,71%	73,24%
Dobavljači i ostali vjerovnici bez Porezne uprave	neosigurane tražbine	718.757,97	8,85%	0,00	718.757,97	8,85%	8,92%
	neosigurane tražbine	1.329.991,01	16,38%	0,00	1.329.991,01	16,38%	16,50%
UKUPNO TRAŽBINE KOJE SU POTENCIJALNO PREDMET PREDSTEČAJNOG SPORAZUMA		8.061.475,97	99,3%	0,00	8.061.475,97	99,28%	100%
Tražbine koje nisu predmet predstečajnog sporazuma (npr. radnici, odvojeno namirenje, sudski sporovi i dr.)							
		58.970,26	0,7%	0,00	58.970,26	0,73%	
Radnici i prijašnji dužnikovi radnici	prioritetne tražbine	58.970,26	0,73%	0,00	58.970,26	0,73%	
SVEUKUPNO OBVEZE		8.120.446,23	100%	0,00	8.120.446,23	100%	

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

16.1. Ponuda vjerovnicima

Detalji ponude Dužnika vjerovnicima koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina prema kategorijama tražbina, te skupinama vjerovnika razvrstanih primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu ako primjenjivo, su navedeni u nastavku.

16.1.1. Vjerovnici 1. skupine: NEOSIGURANE TRAŽBINE

Vjerovnici ove skupine su kako slijedi:

Redni broj	Ime i prezime/naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos
1	"MAAH" Obrt za proizvodnju proizvoda od metala i plastike - vl. IVICA AHLIN	57150152780	Lug Samoborski, Kneza Mislava 6	10.556,25
2	"MARKO" - trgovina - MARKO DABO-PERANIĆ	17358634560	Novalja, Obilaznica 46C	9.976,68
3	ACTIVE FRAME društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	76709248212	Zagreb, Resselova ulica 4	100.000,00
4	AM&IS d.o.o.	4218782430009	Fikreta Dedića, Maglaj, Bosna i Hercegovina	2.804,65
5	Andrej Strunjak	57340131893	Gornji Čemehovec, Gornji Čemehovec 45	398.309,52
6	BERMES d.o.o. industrija mesa, trgovina na veliko i malo, uvoz-izvoz	04117087996	Donja Pušća, Zagorska 14	25.812,50
7	Bisiro PIROŠ ČARDA, vl. Asia Sokolović	28341982116	Sveta Nedjelja, dr.Franje Tuđmana 29	3.811,20
8	Cesar logistika društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	87148864400	Zagreb, Radnička 80	60.305,39
9	COFACE AUSTRIA	ATU37555007	Austrija, WIEN, Marxergasse 4c	1.304,41
10	DDO, OBRT ZA PROIZVODNJU PROIZVODA OD PLASTIKE, DOMAGOJ DRČIĆ	44357425738	Odra, Odra Sisačka 46	4.816,66
11	E.ON Energija d.o.o. za opskrbu energijom	81103558092	Zagreb, Capraška ulica 6	4.073,99
12	EZIS d.o.o. Za trgovinu i usluge u stečaju	85835037430	Zagreb, Meksička 3	121.749,52
13	FOLLICULUS d.o.o. Za proizvodnju i usluge	93097854291	Kaštel Stari, Dubrovačka 14	28.062,07
14	G.P.D.TRCOL	33902058243	Čiponjac 3/1, Novalja	10.000,00
15	Hamburger Recycling Croatia d.o.o. za prikupljanje i reciklažu papirnato otpada i višeslojne ambalaže s papir-kartonskom komponentom	23091759855	Sveta Helena, Sveta Helena 167	1.687,50
16	HRVATSKA AGENCIJA ZA MALO GOSPODARSTVO, INOVACIJE I INVESTICIJE	25609559342	Zagreb, Ksaver 208	188.409,50
17	Hrvatska radiotelevizija	68419124305	Zagreb, Prilavije 3	80,00
18	Imbal-Flex Sagi	CHE230629008	Corso Elvezia 23, Lugano, Švicarska	9.136,88

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

Redni broj	Ime i prezime/naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos
19	IMPULS- LEASING d.o.o. Za leasing	65918029671	Zagreb, Velimira Škorpika 24/1	4.883,63
20	IR-GO d.o.o. Za proizvodnju, unutar i vanjsku trgovinu	57626425593	Kašina, Ivana Mažuranića 157	278,05
21	Javni bilježnik Tomislav Knez	07401283723	Hrvatskih branitelja 49, Strmec	276,25
22	KARLOVAČKA BANKA dioničko društvo	08106331075	Karlovac, Ivana Gorana Kovačića 1	5.715.778,72
23	Klara Strunjak	47929831434	Strmec, Ulica platana 6	264.000,00
24	KLIŠE-KOP d.o.o. Za proizvodnju, trgovinu i usluge	06346539166	Sveta Nedjelja, dr. Franje Tuđmana 39	3.285,05
25	LUKOIL Croatia društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu naftom i naftnim derivatima	84740716328	Zagreb, Capraška ulica 6	296,18
26	Mac Kenzie GmbH	DE120581438	Am Latumer See 49, Meerbusch, Njemačka	35.979,30
27	MEDIPROM d.o.o. Za trgovinu i proizvodnju	99063036581	Makarska, Biokovska Ul.29	10.160,00
28	Ministarstvo financija, Porezna uprava	18683136487	Zagreb, Boškovićeve 5	108.538,77
29	MI-PLAST d.o.o. Za proizvodnju, trgovinu i pružanje usluga	61935737712	Rijeka, Milutina Barača 54	58.660,87
30	Model Pakiranja dioničko društvo za proizvodnju i promet kartonske i papirne ambalaže	01993249507	Zagreb, Kanalski put 14a	9.815,63
31	NASTAVNI ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO DR. ANDRIJA ŠTAMPAR	33392005961	Zagreb, Mirojska Cesta 16	7.550,00
32	NETUS, TRGOVINA, POSREDNIŠTVO IN STORITVE, D.O.O.	SI21486824	Ljubljana, Kamiška ulica 25, Slovenija	2.252,71
33	NEWISH CLASSIC društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	22766615556	Zagreb, Ilica 71	437.520,00
34	Obzorje SGP storitve, gradnje in proizvodnja d.o.o.	SI75201208	Brežice, Lenartova pot 10, Slovenija	6.632,47
35	PACOM D.O.O.	101298149	PAKOVRAČE 63, Beograd, Srbija	12.775,86
36	PAP-PROMET d.o.o. za trgovinu i usluge	50710739981	Sveta Nedelja, dr. Franje Tuđmana 77	26.048,78
37	PFLIDERER GMBH&CO	DE131586221	Teisnach, Adilf Pfleiderer strasse 19, Njemačka	117.720,13
38	PILIP-SAMOBOR d.o.o. Trgovina i turizam	64563851918	Bregana, Zagrebačka 13	6.585,80
39	PIZZA PRODUKT društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, proizvodnju, ugostiteljstvo i zastupanje	43047105542	Zagreb, Rakitnica 2	16.293,75
40	PREVOZI ERROS d.o.o.	SI44830653	Leskovac pri Krškem, Gorica 25A	54.159,83
41	RADIN-GRAFIKA d.d. za trgovinu	51934286030	Sveta Nedjelja, Gospodska 8	9.016,72
42	Rcm d.o.o.	SI48947270	Prevalje, Glavarstvo 18	37.001,50
43	Regina-Superfrisch GmbH	DE813950455	Mülheimer Str. 15, 90451 Nürnberg, Njemačka	2.970,93
44	ROTO PAPIR PLUS D.O.O.	PIB109349079	Krševica, Bujanovac 17521, Srbija	1.056,79
45	ROTOMETAL-INGd.o.o. Za proizvodnju, projektiranje, građenje, nadzor i usluge	74290794499	Samobor, Sveto Nedjeljska 19	

Prijedlog plana restrukturiranja za razdoblje od 2021.-2031. godine (26. ožujka 2021. godine)
(svi iznosi u kn osim ako je navedeno drugačije)

Redni broj	Ime i prezime/naziv	OIB	Sjedište / Adresa	Iznos
46	RULIST FLASH d.o.o. Za trgovinu i usluge u stečaju	27792914066	Zagreb, Ul. Milivoja Matošeca 3a	14.622,13
47	TORUS PNEUMATIKA d.o.o. za trgovinu i usluge	26737604832	Rakitje, Savišće 2	160,00
48	VALOVITI PAPIR-DUNAPACK d.o.o.za proizvodnju i trgovinu valovitim papirom	96648829623	Zabok, Trebež 2	19.314,18
49	Veritas d.o.o.	SI12317071	Grize, Grize 11, Slovenija	43.867,10
50	Vesnica Strunjak	13973933839	Strmec, Ulica Platana 6	30.635,95
51	VIRO Zagreb d.o.o. Za proizvodnju, trgovinu i usluge	54910559122	Zagreb, Rugvička 1	736,37
52	Vodoopskrba i odvodnja Zagrebačke županije društvo s ograničenom odgovornošću za vodoopskrbu i odvodnju	54189804734	Zagreb, Koledovčina ulica 1	205,80
53	ZAGREBAČKI ZRAKOPLOVNO TEHNIČKI SAVEZ RUDOLFA PEREŠINA	26131447134	Zagreb, Trg žrtava fašizma 14	21.500,00
UKUPNO				8.061.475,97

Namira tražbina:**Podskupina 1.1: NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ministarstvo financija, Porezna uprava**

Vjerovniku Ministarstvo financija, Porezna uprava, Zagreb, Boškovićeve 5, OIB: 18683136487 tražbina će se namiriti na način da će se 50% iznosa prije navedene tražbine opisati, dok će se preostalih 50% iznosa tražbine namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počeka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počeka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 48 jednakih mjesečnih anuiteta koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne početak, uz ugovornu kamatu po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje, u mjeri u kojoj je to dopušteno zakonom
- za vrijeme počeka obračunavat će se kamata po kamatnoj stopi od 4,5% godišnje, a koji će se iznos po isteku počeka pripisati gore opisanom dugu Dužnika te će se vraćati na način kako je određeno i za taj dug po isteku počeka
- mogućnost prijevremene otplate
- za prijevremenu otplatu glavnice kamata se obračunava do dana otplate glavnice
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

Podskupina 1.2: NEOSIGURANE TRAŽBINE - Poslovna banka

Vjerovniku KARLOVAČKA BANKA dioničko društvo, Karlovac, Ivana Gorana Kovačića 1, OIB : 08106331075 tražbina će se namiriti na način da će se 30% iznosa prije navedene tražbine otpisati, dok će se preostalih 70% iznosa tražbine namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počeka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počeka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 108 jednakih mjesečnih anuiteta koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne početak, uz ugovornu kamatu po kamatnoj stopi od 3,5% godišnje
- za vrijeme počeka obračunavat će se kamata po kamatnoj stopi od 3,5% godišnje, a koja se plaća mjesečno i na naplatu dospijeva 15-og dana u idućem mjesecu
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

Podskupina 1.3: NEOSIGURANE TRAŽBINE - Ostali vjerovnici

Tražbina će se vjerovnicima iz ove skupine namiriti na način da će se 50% iznosa prije navedenih tražbina otpisati, dok će se preostalih 50% iznosa tražbina namiriti uz sljedeće uvjete:

- od dana pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum teče period počeka u razdoblju od 12 mjeseci
- po isteku perioda počeka teče razdoblje otplate pri čemu se preostali iznos tražbine namiruje u 48 jednakih mjesečnih obroka koji dospijevaju zadnjeg dana u mjesecu za taj mjesec, s time da prvi dospijeva zadnjeg dana u mjesecu u kojem istekne početak, bez obračuna kamata
- mogućnost prijevremene otplate
- u slučaju kašnjenja po bilo kojem dijelu tražbine iz ovog predstečajnog postupka, pa sve do dana naplate, obračunavat će se zatezna kamata u skladu s mjerodavnim zakonom.

16.2. Ostale napomene vjerovnicima

Predstečajni postupak neće utjecati na tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika. Prioritetne tražbine nisu predmet predstečajnog postupka.

Nakon prihvata plana restrukturiranja i po pravomoćnosti rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se utvrđuje prihvatanje plana restrukturiranja i potvrđuje predstečajni sporazum, u cilju daljnjeg restrukturiranja i optimizacije poslovanja dužniku je dopušteno:

- mogućnost eventualne prodaje imovine Dužnika
- mogućnost eventualnog programa ostatka duga po osiguranim obvezama, odnosno razlučnim i/ili izlučnim obvezama i/ili preuzimanje takvih obveza od strane potencijalnog investitora
- mogućnost eventualnog programa ostatka duga po neosiguranim obvezama i/ili preuzimanje takvih obveza od strane potencijalnog investitora
- mogućnost eventualnog smanjenja temeljnog kapitala zbog pokriva gubitaka
- mogućnost eventualnih novih zaduženja za potrebe radnog kapitala i/ili potencijalne investicije
- mogućnost eventualne dokapitalizacije od strane strateškog i/ili financijskog ulagača
- mogućnost eventualnog povezivanja sa strateškim partnerom i/ili provedbe statusnih promjena (povećanje temeljnog kapitala, spajanje, pripajanje i/ili podjela)
- mogućnost eventualne prodaje segmenta poslovanja izdvajanjem u odvojeno društvo, djelomično ili u cijelosti
 - o mogućnost eventualnih zaduženja novoosnovanog društva za potrebe radnog kapitala i/ili potencijalne investicije
 - o mogućnost eventualne dokapitalizacije novoosnovanog društva od strane strateškog i/ili financijskog ulagača
- mogućnost eventualnih drugih radnji s ciljem osiguranja likvidnosti i solventnosti Dužnika, te osiguranja adekvatne razine kapitala
- ako se temeljem provedenog predstečajnog postupka u poreznom razdoblju u kojem će biti sklopljeni predstečajni sporazum i/ili u narednim planiranim razdobljima realizira/utvrdi porezna dobit iznad postojećih prenesenih poreznih gubitaka, tako nastala dobit će se ako je moguće u datom razdoblju iskoristiti za povećanje temeljnog kapitala i/ili rezervi kapitala, odnosno radnju koja će u datom razdoblju biti najprihvatljivija za Dužnika sukladno tada važećim propisima.

17. ZAKLJUČAK

Dosadašnji način poslovanja u novonastalim gospodarskim okolnostima, te uz postojeću strukturu bilance, odnosno relativno visoku zaduženost i novonastale poslovne poteškoće, ne pokazuje dugoročnu održivost Društva. Financijsko i operativno restrukturiranje Društva sukladno predloženom planu omogućuje snažne temelje za stabilno i uspješno poslovanje.

S obzirom na trenutni položaj Društva, u slučaju neusvajanja plana restrukturiranja koji bi omogućio provođenje planiranih mjera, dodatno bi se pogoršao položaj Društva što bi rezultiralo stečajem. Nadalje, ugrozila bi se ne samo opstojnost Društva, već i direktna radna mjesta djelatnika, a isto bi snažno utjecalo i na mnoge tvrtke kooperante i zaposlenike istih poduzeća, te mnoge institucije na lokalnoj i državnoj razini.

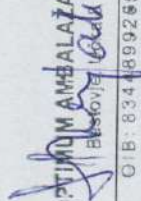
Prihvatom plana restrukturiranja omogućili bi se temelji za uspješnu provedbu financijskog i operativnog restrukturiranja, a istovremeno poboljšala pozicija vjerovnika u odnosu na sadašnju poziciju ili poziciju u slučaju stečaja, gdje bi se iz stečajne mase prema postojećem stanju obveza i imovine Društva potraživanja vjerovnika naplatila u znatno manjem omjeru. Također, uspješnom provedbom restrukturiranja omogućio bi se nastavak poslovanja u profitabilnim segmentima, te realizacija novih proizvodnih i/ili uslužnih programa što će dati dodatni zamašnjak u narednim razdobljima s ciljem postizanja profitabilnog poslovanja u narednim godinama sa snažnim novčanim tijekom bez jednokratnih stavaka proizašlih iz restrukturiranja.

Sve navedeno će osigurati temelje za dugoročno održiv rast i razvoj, te profitabilno poslovanje Društva u narednim razdobljima, povrat restrukturiranih obveza sukladno planu i pravovremeno plaćanje novih obveza prema svim vjerovnicima, zapošljavanje djelatnika sukladno potrebama obima poslovanja, te po potrebi i kapitalne investicije i proširenje poslovnih kapaciteta.

Ovaj plan finansijskog i operativnog restrukturiranja Društva za razdoblje od 2021.-2031. godine odobrila je i usvojila Uprava Društva dana 26. ožujka 2021. godine.

U Bestovju (Grad Sveta Nedelja), 26. ožujka 2021. godine

UPRAVA:


OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o.
Bestovje
OIB: 834 4892851

PRAVNE NAPOMENE SAVJETNIKA

Na zahtjev tvrtke OPTIMUM AMBALAŽA d.o.o., Brestovje (Grad Sveta Nedelja), Učka 8 (u daljnjem tekstu: Društvo) angažirani smo kako bi pomogli u izradi ovog plana financijskog i operativnog restrukturiranja (u daljnjem tekstu: Plan), isključivo za internu uporabu primatelja za potrebe predstečajnog postupka s namjerom da im pruži informacije i ne može se smatrati savjetom ili preporukom, te isto ne može služiti kao zamjena za vlastitu prosudbu i procjenu bilo kojeg čitatelja ili primatelja. Stavovi, mišljenja, zaključci, informacije, analize, predviđanja, pretpostavke i projekcije izneseni u Planu zasnivaju se na podacima Društva i javnim podacima koje potječu iz izvora u čiju se potpunost i točnost PREOKRET pouzdaje, ali za koje ne jamči. Stavovi, mišljenja, zaključci, informacije, analize, predviđanja, pretpostavke i projekcije izneseni u ovom planu podložni su promjenama podataka sukladno internim i eksternim čimbenicima koji utječu na poslovanje Društva, kao i promjenama javnih podataka kako ih objavljuju korišteni izvori, kao i o promjenama koje nastupe od trenutka pisanja ovog Plana do njegova čitanja, bez obveze PREOKRETA i/ili Društva da o takvoj promjeni obavijesti primatelja. Ovaj Plan ne može se smatrati ponudom ili pozivom na kupnju ili prodaju bilo koje usluge ili prava, kao niti ponudom na sklapanje bilo kakvog ugovornog odnosa ili bilo kojom drugom obvezom PREOKRETA.

Budući da se Društvo nalazi tek na početku planiranog razdoblja poslovanja, Plan je kao što je prije navedeno sastavljen, između ostalog na osnovi skupa pretpostavki o budućim događajima i djelovanju uprave Društva, ali za koje se nužno ne očekuje da će i nastati. Čak i ako nastanu događaji predviđeni na osnovi pretpostavki, stvarni će rezultati vjerojatno biti drugačiji od prikazanih u Planu, s obzirom na to što drugi anticipirani događaji često ipak ne nastaju onako kako se očekivalo.

PREOKRET ne odgovara za povijesne ili tekuće rezultate poslovanja Društva, niti ne preuzima ikakvu odgovornost za buduće poslovanje Društva, kao niti na realizaciju Plana.

PREOKRET d.o.o.

English: **TURNAROUND Ltd**

Zagreb

OIB: 81187135862

Uprava: mr. sc. Darko Smoljan, direktor

info@preokret.hr

www.preokret.hr