

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d.



Izmijenjeni Plan operativnog i
financijskog restrukturiranja
(2014.-2018.)

25.09.2014.

1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNE NAGODBE	3
OPĆI PODACI.....	3
1.1.1. <i>Predmet poslovanja</i>	3
1.1.2. <i>Uprava tvrtke</i>	4
1.1.3. <i>Vlasnička struktura</i>	5
1.2. OPERATIVNO POSLOVANJE I TRŽIŠNA SITUACIJA	12
1.3. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE POSTUPKA PREDSTEČAJNE NAGODBE	20
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	21
3. OPIS MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA	22
4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA	26
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	28
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	31
7. PRIJEDLOG PREDSTEČAJNE NAGODBE	32
8. IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	36
9. USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJE U SLUČAJU STEČAJA	36

1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNE NAGODBE

Opći podaci

Naziv: KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d.

Sjedište: Kaštel Štafilić, Ivana Pavla II 404

MBS: 060009151

OIB: 47079015776

Osnivanje: odluka o pretvorbi od 1955. god.

Temeljni kapital: 283.982.500,00 kuna

Osobe ovlaštene za zastupanje: Marijo Paladin, OIB: 42313722920, Split, Antuna Branka Šimića 48, član uprave

Broj zaposlenih na dan 31.12.2013. godine: 89

1.1.1. Predmet poslovanja

Tvrtka je registrirana za slijedeće djelatnosti:

01.12 Uzgoj povrća, cvijeća, ukras. bilja i rasada

01.13 Uzgoj voća, oraha i sl. za začine i napitke

01.41 Uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji

51 Trgovina na veliko i posredovanje u trgovini, osim trgovine motornim vozilima i motociklima

52.11 Trg. na malo u nespec. prod. živežnim nam.

52.21 Trgovina na malo voćem i povrćem

52.62 Trgovina na malo na štandovima i tržnicama

60.23 Ostali prijevoz putnika cestom

60.24 Prijevoz robe (tereta) cestom

63.12 Skladištenje robe

63.40 Djelatnost ostalih agencija u prometu

70.12 Kupnja i prodaja vlastitih nekretnina

70.2 Iznajmljivanje vlastitih nekretnina

74.13 Istraživanje tržišta i ispit. javnog mnijenja

74.4 Promidžba (reklama i propaganda)

* Vanjskotrgovinski promet uvoza sredstava za zaštitu bilja isključivo za vlastite potrebe

1.1.2. Uprava tvrtke

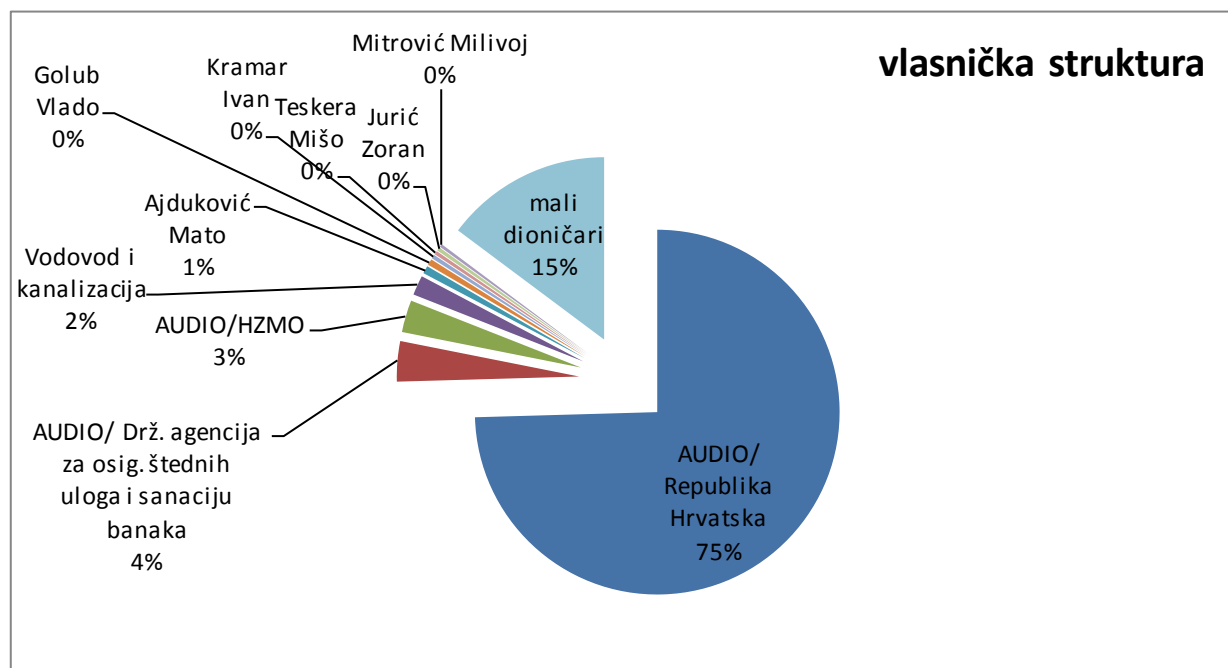
Direktor tvrtke je Marijo Paladin koji tvrtku zastupa samostalno i pojedinačno, dok su predsjednik i članovi Nadzornog odbora redom:

- ❖ Dražen Đaković, OIB: 80725680083, Kaštel Štafilić, Put Resnika 11
- ❖ Danko Meštrović, OIB: 82136862103, Split, Terzićeva 5
- ❖ Filip Plećaš, OIB: 23069766282, Kaštel Lukšić, Dr. Vjekoslava Omašića 2
- ❖ Željko Ađutantov, OIB: 88218453195, Kaštel Kambelovac, Don Mate Kaleba 5
- ❖ Ivan Čavka, OIB: 79525169207, Kaštel Stari, Brune Bušića 78

1.1.3. Vlasnička struktura

U nastavku je tablični i grafički prikaz vlasničke strukture tvrtke KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d. Nakon mjera restrukturiranja ista se neće mijenjati.

dioničar	%	dionica	nominalna vrijednost
AUDIO/ Republika Hrvatska	74,55	84.684	211.708.954
AUDIO/ Drž. agencija za osig. štednih uloga i sanaciju banaka	3,57	4.055	10.138.175
AUDIO/HZMO	2,85	3.237	8.093.501
Vodovod i kanalizacija	1,75	1.988	4.969.694
Ajduković Mato	0,69	784	1.959.479
Golub Vlado	0,54	613	1.533.506
Kramar Ivan	0,35	398	993.939
Teskera Mišo	0,32	363	908.744
Jurić Zoran	0,32	363	908.744
Mitrović Milivoj	0,27	307	766.753
mali dioničari	14,79	16.800	42.001.012
UKUPNO	100	113.593	283.982.500



Vlasnička struktura prije i poslije restrukturiranja

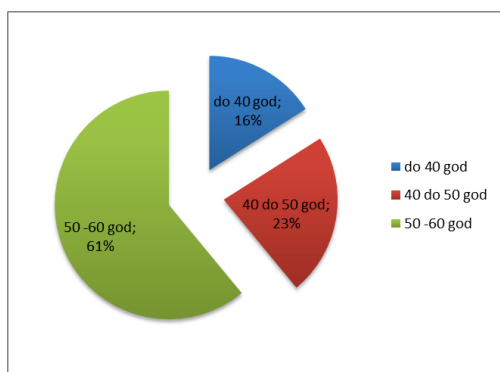
1.1.4. Analiza zaposlenih

Društvo na dan 31.12.2013. ima 89 zaposlenih. Napravljena je detaljna analiza zaposlenih i njihove učinkovitosti koja je pokazala da tvrtka, uz postojeće resurse (objekti, mehanizacija, infrastruktura) ima stvarnu potrebu za ukupno 45 zaposlenih te da je taj broj, uz povremeno korištenje radnika sezonski zaposlenih u poljoprivredi, dovoljan za učinkovitu organizaciju rada i proizvodnju od 1.200 t.

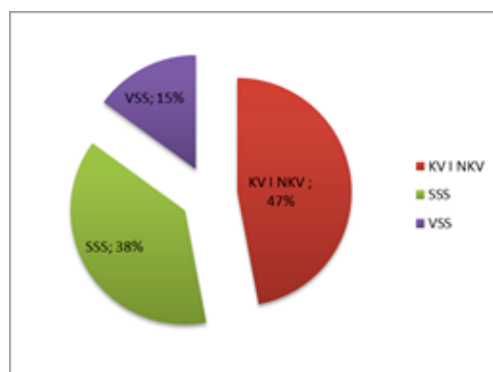
Trenutni broj zaposlenih je rezultat dugogodišnje loše upravljačke politike i neprilagodbe unutarnjih organizacijskih funkcija tržišnim promjenama. Nakon mjera restrukturiranja planiraju temeljem realne organizacijske sheme prikazane u nastavku i učinkovite selekcije (usklađivanje karakteristika pojedinca sa zahtjevima radnog mjesta) otpustiti i zbrinuti višak zaposlenih.

U nastavku su 2 grafička prikaza – struktura zaposlenih po dobi i struktura zaposlenih po obrazovanju, te organizacijske sheme prije i poslije mjera restrukturiranja. Organizacijsku shemu prije restrukturiranja sačinjavala je Skupština, Nadzorni odbor (sačinjava 5 članova), Uprava, te tri sektora (proizvodni, komercijalni i financijsko-administrativni) sa ukupno 52 sistematizirana radna mjesta na kojima je trenutno zaposleno 86 radnika.

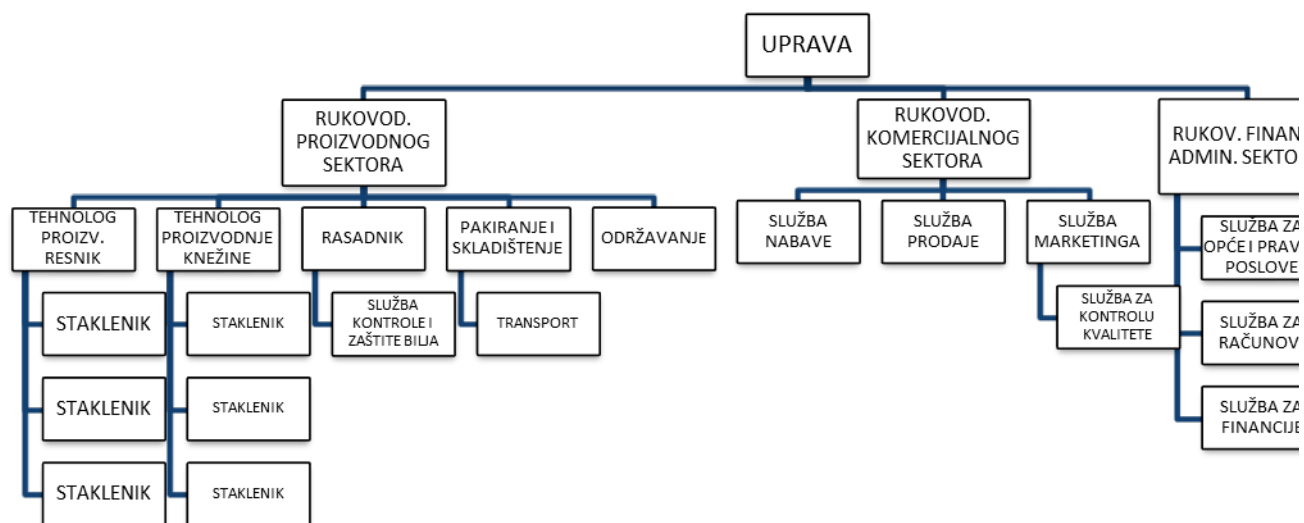
Organizacija i sistematizacija radnih mjesta nakon restrukturiranja obuhvaća ukupno 45 zaposlenih. Također predviđeno je i smanjenje članova Nadzornog odbora sa sadašnjih 5 članova na 3 člana.



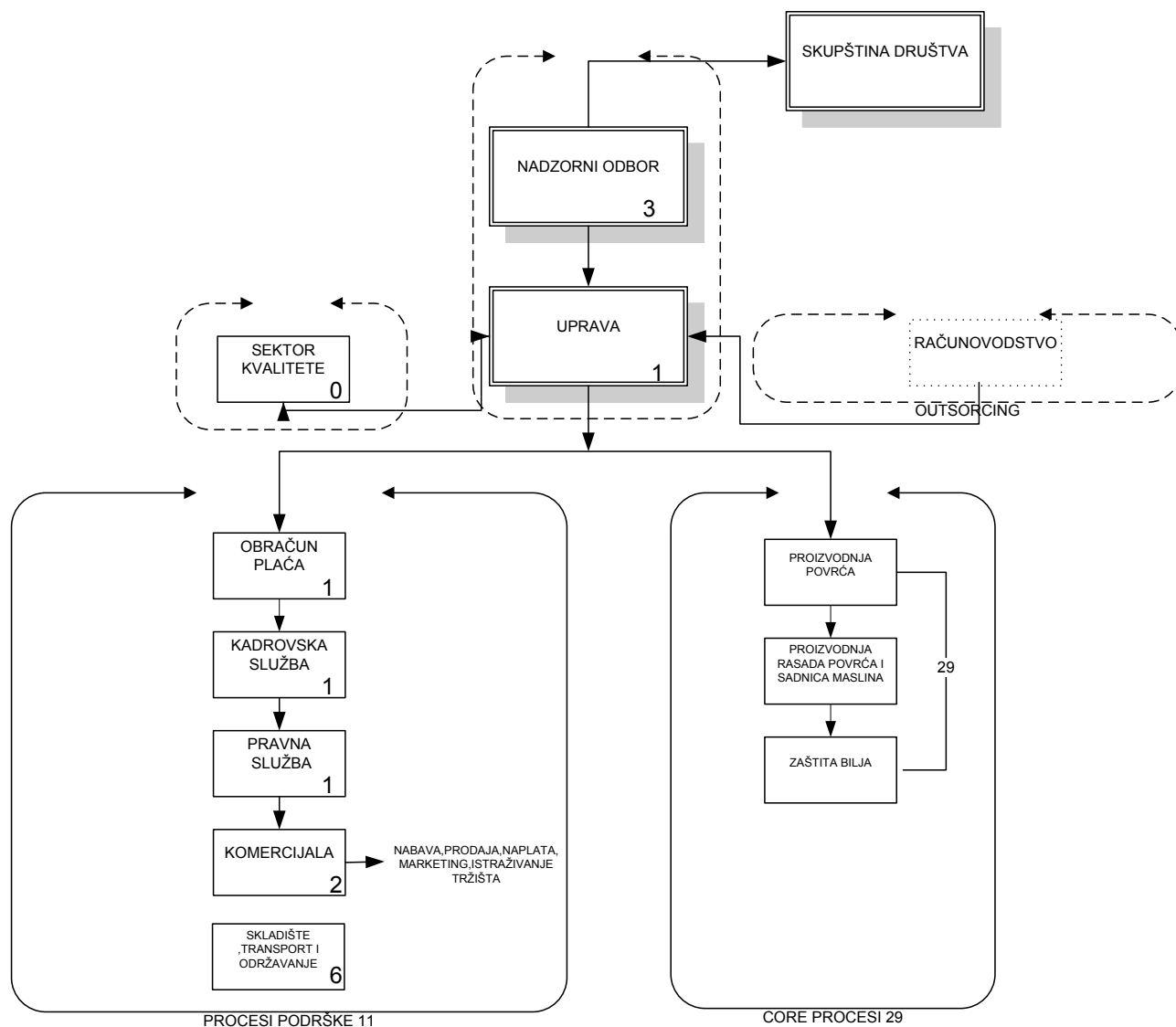
struktura zaposlenih po dobi



struktura zaposlenih po obrazovanju



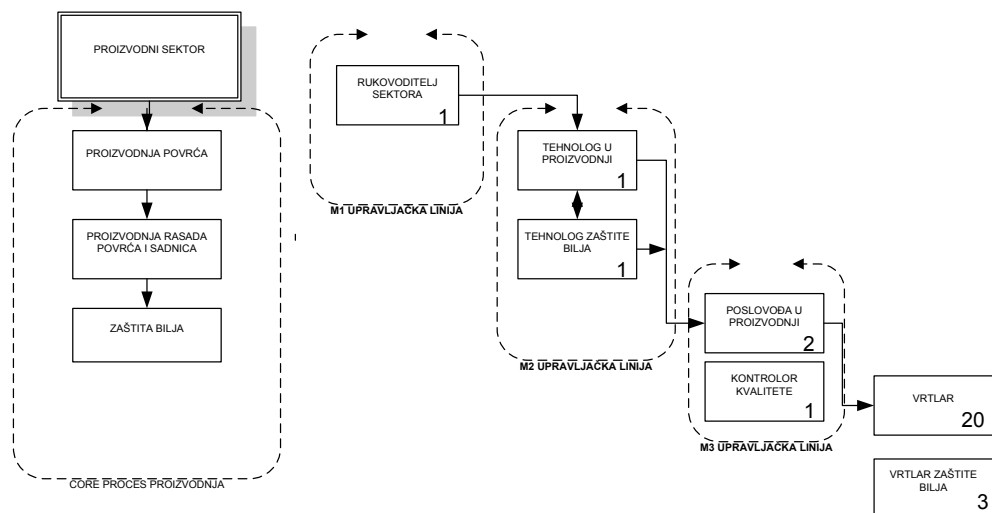
Organizacijska shema prije mjera restrukturiranja



Organizacijska shema 1 nakon mjera restrukturiranja

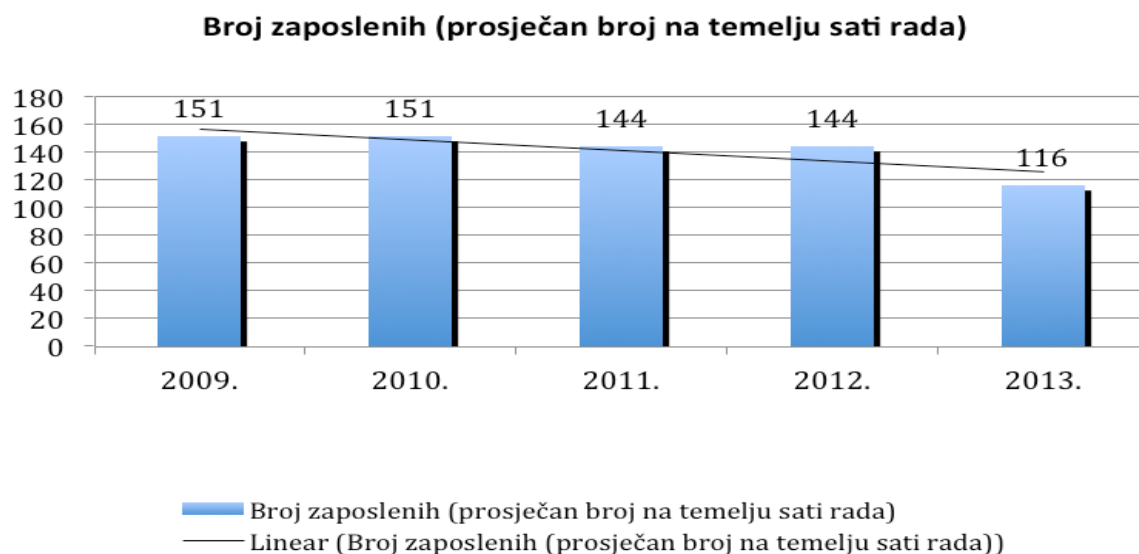
Kaštelanski staklenici d.d.
Organizacijsko-rukovodna shema core procesa proizvodnje

Friday, May 23, 2014



Organizacijska shema 2 nakon mjera restrukturiranja

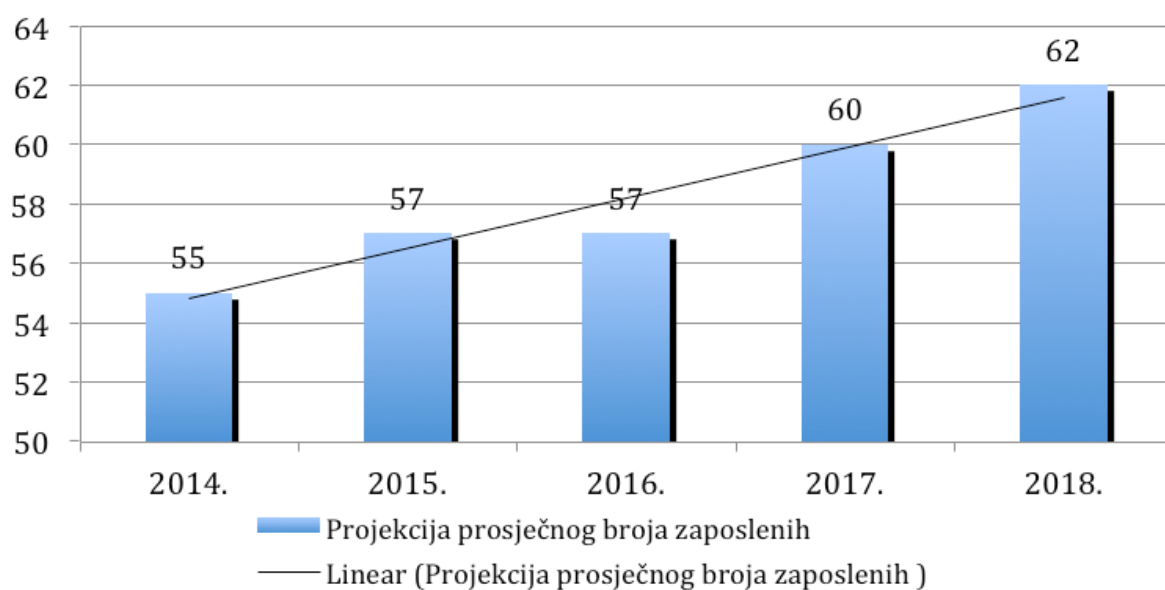
Grafikon u nastavku prikazuje kretanje prosječnog broja zaposlenih na temelju odrađenih sati u prethodnim godinama poslovanja.



Izvor: Poslovna Hrvatska

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2014.g.-2018.g. Grafički prikaz prikazuje smanjenje broja zaposlenih u odnosu na 2013. godinu (prosječan broj zaposlenih sa uključenim sezonskim radnicima) što je rezultat restrukturiranja tvrtke, odnosno optimalizacije iste do kojeg se došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke. Tvrtka je u projekcijama broja zaposlenih uključila i sezonske radnike koje će koristiti kroz pojedine mjesece u kojima će biti potreba za većim opsegom rada. Kroz sve godine poslovanja **tvrtka će zapošljavati 45 stalno zaposlenih radnika**, dok će se za povećani opseg posla (prikazno u grafikonu) koristiti sezonska radna snaga.

Projekcija prosječnog broja zaposlenih



Projekcija kretanja broja zaposlenih po godinama

1.2. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Dioničko društvo za poljoprivrednu proizvodnju, usluge i promet roba KAŠTELANSKI STAKLENICI nastalo je pretvorbom društvenog poduzeća „Staklenici“ s.p.o. Kaštel Štafilić 1955. god. Tvrtka se bavi proizvodnjom široke palete svježih i zdravih stakleničkih proizvoda koje na tržište distribuiraju maksimalno svježije i zdravo. Prosječna godišnja proizvodnja tvrtke je 1050 t.

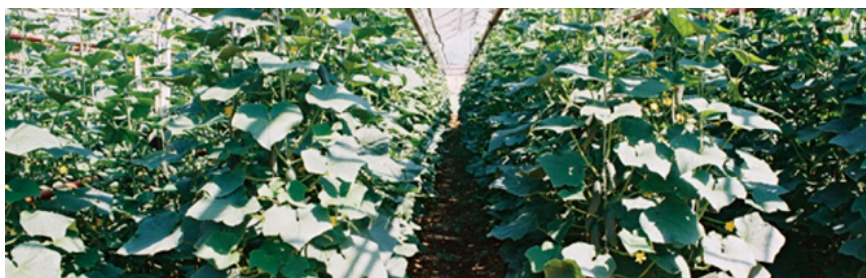
U skadu sa vlastitim mogućnostima surađuju sa znanstvenim institucijama na unapređenju znanja i tehnologije stakleničke proizvodnje kako bi omogućili kontinuirane količine i kvalitetu i kako bi svojom dostupnošću tijekom cijele godine i blizinom tržišta osigurali maksimalnu vrijednost svojim kupcima.

Misija Kaštelanskih staklenika d.d. je odgovoriti na potrebe regionalnog tržišta za svježim i zdravim stakleničkim proizvodima, a **vizija** pozicioniranje na europskom i preuzimanje konkurentске prednosti na bliskim tržištima. Društveno odgovorno promiču i unaprjeđuju zdravu prehranu, očuvanje okoliša te generiraju razvoj lokalne zajednice.

Iako tvrtka ima značajne kapacitete u vidu zemljišta, građevinskih objekata, mehanizacije, iskustva i znanja, nažalost dugogodišnje neulaganje u tvrtku rezultiralo je zastarjelošću i lošim stanjem opreme, te je tvrtci nužno potrebno ulaganje u isto kako bi ostvarila maksimum od postojećih kapaciteta.

Iako tvrtka zadnjih godina ima problem s obrtnim sredstvima i minimalno se ulaže u prodaju i marketing, u svom dosadašnjem radu su stekli veliki ugled među poslovnim partnerima te su se profilirali kao respektabilan partner. U KAŠTELANSKIM STAKLENICIMA svakodnevno aktivno traže nove kupce pa se prodaja se odvija direktnim kontaktom i preporukama zadovoljnih poslovnih partnera. Neki od njihovih dugogodišnjih kupaca jesu: Vagros d.o.o., Agrofructus d.o.o., ZKM d.o.o., Tommy d.o.o., PZ Marina, PIK Vinkovci. Obzirom na dosadašnja skromna ulaganja u marketing, prodaju, ali i proizvodnju KAŠTELANSKI STAKLENICI imaju zavidan ugled kod svojih poslovnih partnera. Osim sa kupcima, tvrtka ima dobre odnose i sa svojim dobavljačima od kojih su najveći KADMO d.o.o., Adriaflora d.o.o., VITI d.o.o. i Kula Commerce d.o.o.

Zaključak ja da tvrtka KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d. ima veliki potencijal u obliku znanja, količina, infrastrukture i tržišnog ugleda, no i dugogodišnje velike upravljačke i organizacijske probleme. Nova uprava i restrukturiranje tvrtke kroz predstečajnu nagodbu s naglaskom na otpis djela duga, reorganizacijom poslovanja i novom organizacijskom strukturom zaposlenih, omogućiti će KAŠTELANSKIM STAKLENICIMA povratak na vrh stakleničke proizvodnje u Hrvatskoj i regiji.



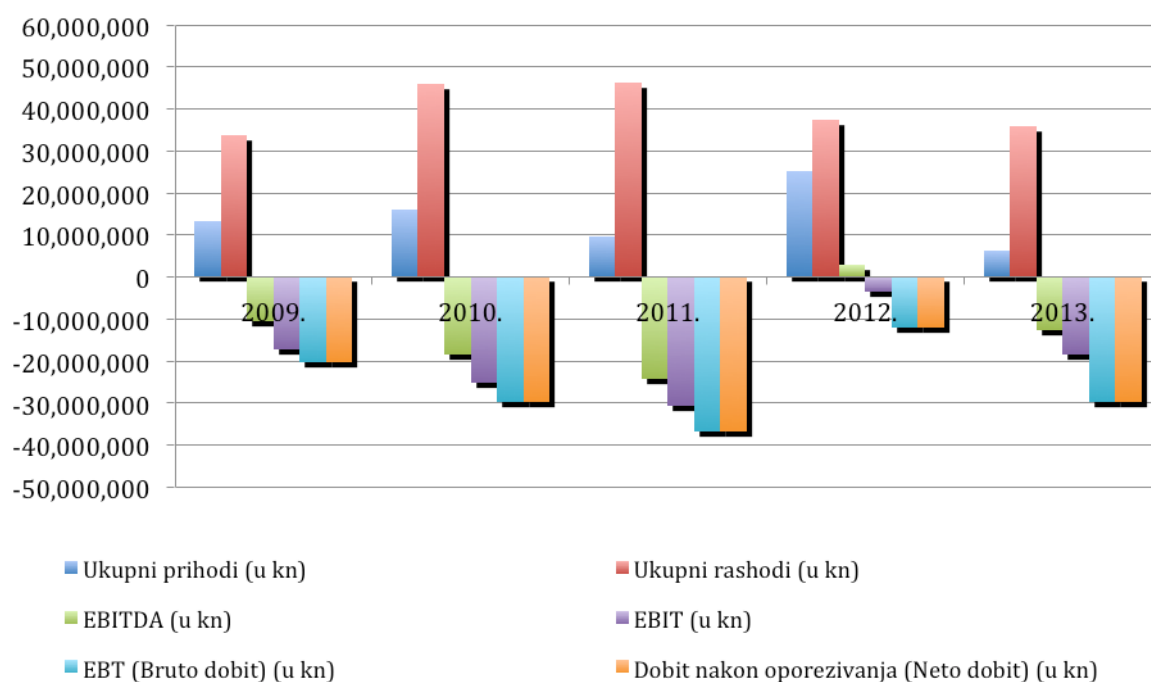
Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.12.2013.) u nastavku, dok grafički prikaz pokazuje ostvarene rezultate poslovanja.

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)	25.061.053	6.343.918
1. Prihodi od prodaje	1.828.237	4.958.288
2. Ostali poslovni prihodi	23.232.816	1.385.630
II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)	28.442.933	24.920.089
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	633.324	-246.950
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	3.824.048	3.699.522
a) Troškovi sirovina i materijala	3.168.795	2.368.973
b) Troškovi prodane robe	68.163	526.872
c) Ostali vanjski troškovi	587.090	803.677
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	9.701.249	8.408.996
a) Neto plaće i nadnice	6.303.553	5.235.082
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	2.071.100	2.251.608
c) Doprinosi na plaće	1.326.596	922.306
4. Amortizacija	6.392.150	5.832.000
5. Ostali troškovi	2.613.865	7.156.274
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)		
7. Rezerviranja		
8. Ostali poslovni rashodi	5.278.297	70.247
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	119.903	4.998
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	119.903	4.998
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		
5. Ostali financijski prihodi		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	8.779.491	11.057.162
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	8.779.491	11.057.162
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
4. Ostali financijski rashodi		
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	25.180.956	6.348.916
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	37.222.424	35.977.251
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	-12.041.468	-29.628.335
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	12.041.468	29.628.335
XII. POREZ NA DOBIT		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	-12.041.468	-29.628.335
1. Dobit razdoblja (149-151)	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	12.041.468	29.628.335
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)		
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (= 152)	-12.041.468	-29.628.335
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165)	-6.815.542	-1.355.100
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-6.815.542	-1.355.100
3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju		

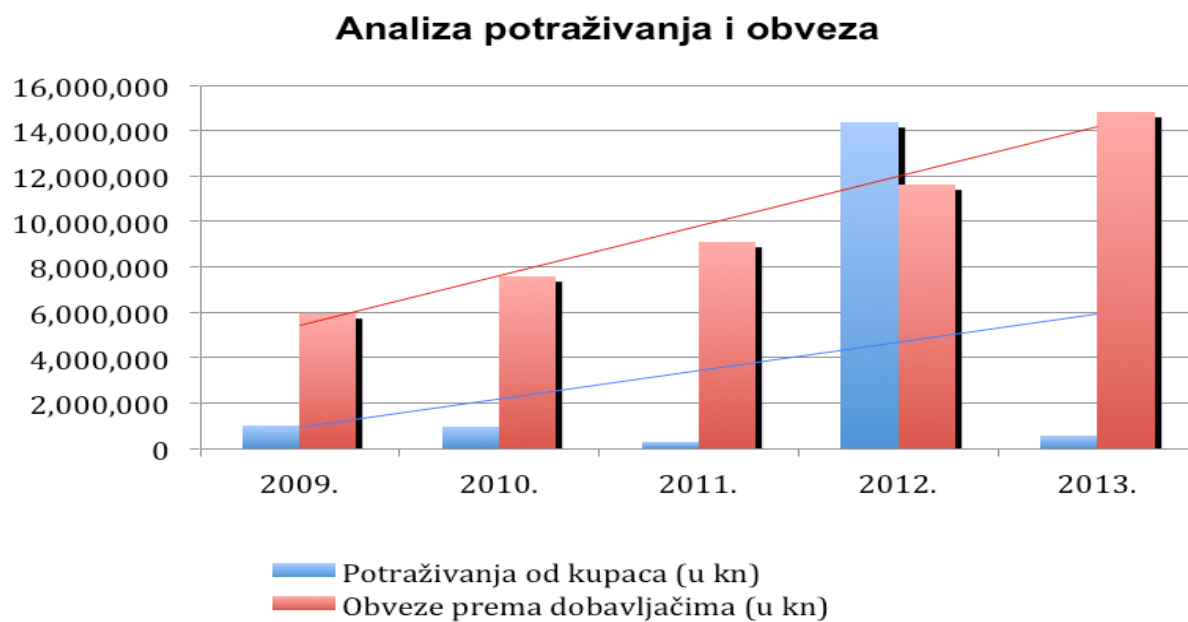
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA		
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166)	-6.815.542	-1.355.100
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167)	-18.857.010	-30.983.435

Analiza poslovanja 2009.-2013.



Grafički prikaz rezultata poslovanja u prethodnim godinama poslovanja (Izvor: Poslovna Hrvatska)

U nastavku prikazujemo komparaciju obveza prema dobavljačima i potraživanja od kupaca.



(Izvor: Poslovna Hrvatska)

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

U nastavku prikazujemo sažetak poslovanja tvrtke kroz razdoblje od 2009. do 2013.g.

Opis/god	2009.	2010.	2011.	2012.	2013.
Broj članova uprave	1	1	2	1	2
Broj zaposlenih (prosječan broj na temelju sati rada)	151	151	144	144	116
Ukupni prihodi (u kn)	13.283.900	16.026.000	9.516.200	25.181.000	6.348.916
Ukupni rashodi (u kn)	33.636.400	45.906.800	46.173.300	37.222.400	35.977.251
EBITDA (u kn)	-10.519.100	-18.559.700	-24.148.000	3.010.300	-12.744.171
EBIT (u kn)	-17.158.500	-25.169.100	-30.761.800	-3.381.900	-18.576.171
EBT (Bruto dobit) (u kn)	-20.352.500	-29.880.800	-36.657.100	-12.041.500	-29.628.335
Porez na dobit (u kn)	0	0	0	0	0
Dobit nakon oporezivanja (Neto dobit) (u kn)	-20.352.500	-29.880.800	-36.657.100	-12.041.500	-29.628.335
Novac (u kn)	13.300	4.800	0	286.900	13.400
Potraživanja od kupaca (u kn)	1.024.300	977.000	260.400	14.387.300	570.700
Obveze prema dobavljačima (u kn)	5.948.900	7.553.000	9.109.600	11.604.400	14.841.200

Tablica: Analiza poslovanja; 2009. – 2013. (Izvor: Poslovna Hrvatska)

Pregled prihoda i rashoda kroz promatrano razdoblje pokazuje da tvrtka nikada nije poslovala pozitivno, prihodi su uvijek bili manji od rashoda. Nenaplata dijela potraživanja, neprofitabilno poslovanje, te stvaranje duga prema poreznoj upravi dovelo je tvrtku do stanja nelikvidnosti.

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

Slijedi Bilanca (31.12.2013.)

Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)	347.710.000	342.196.454
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)	60.000	48.000
1. Izdaci za razvoj		0
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	60.000	48.000
II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)	333.526.000	328.024.102
1. Zemljište	264.980.000	264.980.000
2. Građevinski objekti	36.986.000	33.574.000
3. Postrojenja i oprema	7.352.900	6.147.662
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	288.100	400.440
5. Biološka imovina	2.078.000	1.904.000
6. Ulaganje u nekretnine	21.841.000	21.018.000
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)	0	0
IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)	14.124.000	14.124.352
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		0
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	14.124.000	14.124.352
3. Ostala potraživanja		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)	17.652.531	3.910.969
I. ZALIHE (036 do 042)	1.944.953	2.196.704
1. Sirovine i materijal	762.750	677.925
2. Proizvodnja u tijeku	1.147.620	1.394.570
3. Gotovi proizvodi		0
4. Trgovačka roba	34.583	124.209
5. Predujmovi za zalihe		0
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		0
7. Biološka imovina		0
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	15.420.684	1.697.942
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		0
2. Potraživanja od kupaca	14.387.254	570.726
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika		0
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		0
5. Potraživanja od države i drugih institucija	1.024.897	1.127.216
6. Ostala potraživanja	8.533	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	0	2.879
1. Dani zajmovi, depoziti i slično		2.879
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	286.894	13.444
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		
E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)	365.362.531	346.107.423
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	4.209.747	91.000
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)	258.138.147	224.416.043
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	283.982.500	283.982.500
II. KAPITALNE REZERVE		0
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	106.009.513	104.925.453
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	119.812.398	-134.863.575
1. Zadržana dobit		
2. Preneseni gubitak	119.812.398	134.863.575
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	-12.041.468	-29.628.335
1. Dobit poslovne godine		
2. Gubitak poslovne godine	12.041.468	29.628.335
VII. MANJINSKI INTERES		

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

B) REZERVIRANJA (080 do 082)	0	0
C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)	26.838.232	26.231.413
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	254.000	
2. Obveze prema dobavljačima	81.779	
3. Odgođena porezna obveza	26.502.453	26.231.413
D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)	80.386.152	95.459.967
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	5.127.601	11.749.150
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	3.040.686	726.044
4. Obveze za predujmove	9.256.295	
5. Obveze prema dobavljačima	11.604.442	21.864.242
6. Obveze prema zaposlenicima	3.247.882	8.765.352
7. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	47.600.630	52.355.179
8. Ostale kratkoročne obveze	508.616	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		
F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)	365.362.531	346.107.423
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	4.209.747	91.000

Bilanca na 31.12.2013.

Bilanca prikazuje stanje tvrtke u 2013. godini i to kroz materijalnu imovinu, financijsku imovinu, obveze (dugovanje), kapital. Tvrtka na dan 31.12.2013. godine ima dugotrajnu materijalnu imovinu u iznosu od 328.024.102 kn i to u zamljištu, građevinskim objektima, postrojenju i opremi te alatu, no većina je opreme i strojeva u lošem stanju pa su za održavanje istih potrebna velika financijska ulaganja. Zastarjela oprema, višak zaposlenih, dugogodišnja loša upravljačka politika i ekonomska kriza uzrokovali su loš poslovni rezultat, a zajedno s blokadom računa rezultirala su trajnom nelikvidnošću tvrtke.

1.3. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje postupka predstečajne nagodbe

Sukladno čl. 18. Zakona o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da Društvo poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan postupka predstečajne nagodbe samo uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d. pokreće postupak predstečajne nagodbe. U nastavku su glavni razlozi zašto je tvrtka u problemima i zašto pokreće postupak predstečajne nagodbe.

- loše upravljanje društvom – nebriga za imovinu društva
- nesposoban menadžment
- političko kadrovanje i zapošljavanje u društvu
- višak zaposlenih i njihovo nezbrinjavanje
- neulaganje u obnovu infrastrukture za proizvodnju
- neulaganje u marketing i istraživanje tržišta, te slijedom toga loš plasman robe
- zaduživanje za plaće preko banaka i poslovnih partnera
- neplaćanje poreza i doprinosa zaposlenicima u periodu od 10 godina
- nemogućnost dogovora s Državom oko poreznog duga (Država je trebala preuzeti atraktivno zemljište veličine 93.000 m², na lokaciji Resnik kao kompenzaciju za dug)
- promašena investicija hidroponskog uzgoja na pogonu Resnik u vrijednosti cca 2 milijuna EUR
- tvrtka se nije organizacijski uspjela prilagoditi tržištu i uvjetima neoliberalnog kapitalizma
- ekonomska kriza koja je smanjila potrošnju općenito

Rezultat svih gore navedenih činjenica i okolnosti je blokada poslovnog računa čime je tvrtki je potpuno onemogućeno daljnje poslovanje.

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.12.2013. godine.

Pozicija	Iznos
1. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	48.000
2. Postrojenja i oprema	6.147.662
3. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	400.440
4. Biološka imovina	1.904.000
5. Ulaganje u nekretnine	21.018.000
6. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	14.124.352
7. Sirovine i materijal	677.925
8. Proizvodnja u tijeku	1.394.570
9. Trgovačka roba	124.209
10. Potraživanja od kupaca	570.726
11. Potraživanja od države i drugih institucija	1.127.216
12. Dani zajmovi, depoziti i slično	2.879
13. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	13.444
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA:	47.553.423
1. Odgođena porezna obveza	26.231.413
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	11.749.150
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	726.044
4. Obveze prema dobavljačima	21.864.242
5. Obveze prema zaposlenicima	8.765.352
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	52.355.179
UKUPNO OBVEZE:	121.691.380
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA:	-74.137.957

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.12.2013. godine iznosi 74.137.957 kn, a isti je iskazan kao razlika dospjelih obveza i likvidne imovine.

3. OPIS MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Obveze tvrtke na dan 04.07.2014.g., sukladno utvrđenim tražbinama po grupama vjerovnika prikazane su u nastavku.

RB.	OPIS	Utvrđene tražbine	Struktura
1	JAVNA UPRAVA I TRGOVAČKA DRUŠTVA U VEĆINSKOM VLASNIŠTVU RH	3.146.333,42	45,09%
2	FINANCIJSKE INSTITUCIJE	1.221.548,04	17,51%
3	OSTALI VJEROVNICI- UKUPNO	2.609.737,57	37,40%
	UKUPNO:	6.977.619,03	100,00%

U svrhu restrukturiranja poslovanja tvrtke potrebno je poduzeti slijedeće mjere:

- 1. JAVNA UPRAVA I TRGOVAČKA DRUŠTVA U VEĆINSKOM VLASNIŠTVU RH** - na dan 04.07.2014.g., sukladno utvrđenim tražbinama iznosi 3.146.333,42 kn; za isti se predlaže otpis 50% od iznosa utvrđene tražbine, te otplata preostalih 50% utvrđenih tražbina na 12 mjeseci počeka i 36 mjeseci otplate, u jednakim mjesečnim anuitetima, uz propisanu kamatu od 4,5% godišnje, i to počevši od donošenja Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj nagodbi. Prioritetne tražbine prema državi će se izuzeti iz nagodbe i one će se prioritetno podmiriti.

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNICA	UTVRĐEN E TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU
1	38812451417	ČISTOČA D.O.O.	3.121,72	1.560,86	1.560,86
2	08727843572	GRAD KAŠTELA	60.804,46	30.402,23	30.402,23
3	46830600751	HEP-OPERATOR DISTRIBUCIJSKOG SUSTAVA D.O.O.	165.842,08	82.921,04	82.921,04
4	41387373932	HINA	1.205,00	602,50	602,50
5	87311810356	HP-HRVATSKA POŠTA DD	890,21	445,11	445,11
6	68419124305	HRVATSKA RADI- OTELEVIZIJA JAVNA USTANOVA	3.211,11	1.605,56	1.605,56
7	87939104217	HRVATSKE ŠUME D.O.O.	41.557,74	20.778,87	20.778,87
8	23691527614	HRVATSKI ZAVOD ZA TOKSIKOLOGIJU I ANTIDOPING	5.080,00	2.540,00	2.540,00
9	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA RH	222.005,09	111.002,55	111.002,55
10	64406809162	SREDIŠNJE KLIRINŠKO DEPOZITARNO DRUŠTVO D.D.	22.207,52	11.103,76	11.103,76
11	56826138353	VODOVOD I KANALIZACIJA D.O.O.	2.620.408,49	1.310.204,25	1.310.204,25
		UKUPNO:	3.146.333,42	1.573.166,71	1.573.166,71

2. FINACIJSKE INSTITUCIJE - na dan 04.07.2014.g., sukladno utvrđenim tražbinama iznose 1.221.548,04 kn. za isti se predlaže otpis 50% od iznosa utvrđene tražbine, te otplata preostalih 50% utvrđenih tražbina na 12 mjeseci počeka i 36 mjeseci otplate, u jednakim mjesečnim anuitetima, bez kamata, počevši od donošenja Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj nagodbi.

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNICA	UTVRĐENE TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU
1	26187994862	CROATIA OSIGURANJE DD	1.186.931,09	593.465,55	593.465,55
2	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA DD	500,21	250,11	250,11
3	84368186611	ZAGREBAČKA BURZA DD	34.116,74	17.058,37	17.058,37
		UKUPNO:	1.221.548,04	610.774,02	610.774,02

3. OSTALI VJEROVNICI - na dan 04.07.2014.g., sukladno utvrđenim tražbinama iznosi 2.609.737,57 kn; za isti se predlaže otpis 50% od iznosa utvrđene tražbine, te otplata preostalih 50% utvrđenih tražbina na 12 mjeseci počeka i 36 mjeseci otplate, u jednakim mjesečnim anuitetima, bez kamata, i to počevši od donošenja Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj nagodbi.

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNICA	UTVRĐEN E TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTAL O ZA OTPLATU
1	65207309587	ADRIA SCREEN, VLASNIK KRISTI- JAN VRDOLJAK	4.581,25	2.290,63	2.290,63
2	27179471386	ADRIAFLORA D.O.O.	70.725,32	35.362,66	35.362,66
3	80385679206	ADRIATIC-BLIZNA D.O.O.	20.910,00	10.455,00	10.455,00
4	88218453195	AĐUTANTOV ŽELJ- KO	24.000,00	12.000,00	12.000,00
5	06923490274	AGENCIJA MIJA- NOVIĆ	37.500,00	18.750,00	18.750,00
6	16252998270	AGROALBA D.O.O.	1.750,00	875,00	875,00
7	47670686017	AGROMEHANIKA D.O.O.	660,00	330,00	330,00
8	30549842459	AGROPROMET D.O.O.	0,00	0,00	0,00
9	02093880828	AST ELEZ, VL. MATE ELEZ	920,00	460,00	460,00
10	90322193022	AUTO ZA TREĆE TISUČLJEĆE D.O.O.	8.323,93	4.161,97	4.161,97
11	60379012458	BENZIN PERIĆ D.O.O.	2.044,02	1.022,01	1.022,01
12	90968179554	BIČANIĆ ANTE	33.234,85	16.617,43	16.617,43
13	21287479323	BIŠKO ANTE	83.751,97	41.875,99	41.875,99
14	63135369237	BONAČIĆ SECU- RITY D.O.O.	13.220,62	6.610,31	6.610,31
15	03582975940	BRKOMAX ,VLAS- NIK BRKO ANTE	1.811,25	905,63	905,63
16	60241889279	CHEMOLUX-ŠARIĆ D.O.O.	146,79	73,40	73,40

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

17	76947266729	ČAGALJ IVAN	128.007,03	64.003,52	64.003,52
18	79525169207	ČAVKA IVAN	47.916,66	23.958,33	23.958,33
19	68018364436	ČISTI KONTI J.D.O.O.	114.209,13	57.104,57	57.104,57
20	69379591949	DAČO D.O.O.	625,00	312,50	312,50
21	17645829527	DEDIĆ ANTE	44.940,24	22.470,12	22.470,12
22	21086749148	DUVANČIĆ MARKO	83.751,97	41.875,99	41.875,99
23	80725680083	ĐAKOVIĆ DRAŽEN	47.916,66	23.958,33	23.958,33
24	33088631681	ECIM, VLASNIK ZDRAVKO EĆIM	1.625,00	812,50	812,50
25	51332692930	ESS-ELECTRONIC SECURITY SPLIT	57.062,50	28.531,25	28.531,25
26	15040399614	GLOBUS TOURS D.O.O.	2.259,90	1.129,95	1.129,95
27	45716968513	GORAN I ZORAN D.O.O.	457,13	228,57	228,57
28	65162515620	HOTEL ADRIA MC. TRGOVINA D.O.O.	606,00	303,00	303,00
29	84170114747	INŽENJERSKI BIRO DD	4.987,50	2.493,75	2.493,75
30	18802948485	IVAN GOJUN MON- TAŽA- J.D.O.O.	350,00	175,00	175,00
31	29254421332	IZO STAKLO D.O.O.	686,05	343,03	343,03
32	12532007791	JAMATVA D.O.O.	8.048,89	4.024,45	4.024,45
33	41592708808	JAVNI BILJEŽNIK ČAVAJDA ZORKA	6.287,50	3.143,75	3.143,75
34	33760050354	JAVNI BILJEŽNIK JOŠKO DONIKA STANOJEVIĆ	2.106,25	1.053,13	1.053,13
35	46466402309	KONTAKT PLUS D.O.O.	1.500,00	750,00	750,00
36	63498750379	KOP-DAL D.O.O.	204.030,51	102.015,26	102.015,26
37	14310277977	KULA COMMERCE 94 D.O.O.	27.629,45	13.814,73	13.814,73
38	97244287460	LASER D.O.O.	691,60	345,80	345,80
39	04916383562	LEGRUS D.O.O.	1.510,00	755,00	755,00
40	94737937781	LIBERTIN NAKLA- DA D.O.O.	778,05	389,03	389,03
41	31792102114	MANDAC, VLASNIK MIROSLAV MAN- DAC	450,00	225,00	225,00
42	69703728192	MEDICINA RADA DR. INGE KOVAČE- VIĆ	303,89	151,95	151,95
43	82136862103	MEŠTROVIĆ DAN- KO	153.219,69	76.609,85	76.609,85
44	38995127153	MI&GLASS D.O.O.	3.475,00	1.737,50	1.737,50
45	89489773101	MICRONIC D.O.O.	450,00	225,00	225,00
46	69777581492	NARNIA, VLASNIK MILJEN CHOVAN	215.564,99	107.782,50	107.782,50
47	37802360871	NOVAK COMMERCE D.O.O.	214,82	107,41	107,41
48	03492821167	NOVI INFORMATOR D.O.O.	300,00	150,00	150,00
49	41025656770	OBNOVA-POLJOPRIVREDNA ZADRUGA	947,58	473,79	473,79
50	51383479235	OBRT ZA ISKOPE I PRIJEVOZ ROSO, VLASNIK MARIJO ROSO	8.615,50	4.307,75	4.307,75
51	20964033849	OBRT ZA USLUGE I TRGOVINU MAK- RAC	1.897,00	948,50	948,50
52	97773580737	ODVJETNIK JOŠKO DUJMOV	55.660,00	27.830,00	27.830,00
53	31178257485	ODVJETNIK STIPICA KOVAČEVIĆ	19.800,00	9.900,00	9.900,00
54	51470858169	ODVJETNIK VINKO SAMARDŽIĆ	65.000,00	32.500,00	32.500,00
55	07435417708	OPT AGENCIJA	2.418,75	1.209,38	1.209,38
56	32193529865	OSKAR CENTAR ZA RAZVOJ I KVA- LITETU D.O.O.	16.654,83	8.327,42	8.327,42
57	36004425025	OT-OPTIMA TELEKOM DD	62,47	31,24	31,24
58	30501166470	PAR-PAPIR D.O.O.	380,00	190,00	190,00
59	90044678434	PASIKE, VLASNIK- MARIJO	182.500,45	91.250,23	91.250,23

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

		RADILO- VIĆ			
60	17774531631	PIK VINKOVCI	0,00	0,00	0,00
61	92403658573	PIRSON MONTAŽA D.O.O.	3.000,00	1.500,00	1.500,00
62	23069766282	PLEČAŠ FILIP	47.916,66	23.958,33	23.958,33
63	03060693877	POLIMER D.O.O.	37,50	18,75	18,75
64	29344331611	REVIZIJA SPLIT D.O.O.	34.484,45	17.242,23	17.242,23
65	10529959770	SEVEN SEA COM- PANY D.O.O.	75,87	37,94	37,94
66	52650953128	SJEME D.O.O.	71.303,31	35.651,66	35.651,66
67	99950977114	ŠIMOVIĆ ZDRAVKO	33.234,85	16.617,43	16.617,43
68	08747661196	ŠPICA SUSTAVI D.O.O.	48.251,25	24.125,63	24.125,63
69	28915626622	ŠPIKA SERVIS ELEKTROMOTORA	1.560,00	780,00	780,00
70	00278260010	TOMMY D.O.O.	0,00	0,00	0,00
71	76691165747	TOTALSPLIT D.O.O.	2.343,75	1.171,88	1.171,88
72	13539934412	TRIPODIJ D.O.O.	3.050,00	1.525,00	1.525,00
73	55687608470	TRUDBENIK D.O.O.	0,00	0,00	0,00
74	27202871867	TUTTI FRUTI-FMB D.O.O.	0,00	0,00	0,00
75	72534048627	UDRUGA SPLITSKI KRUG	31.250,00	15.625,00	15.625,00
76	82581306289	VALESCO D.O.O.	207.618,99	103.809,50	103.809,50
77	52956200525	VICE PROMET D.O.O.	375,00	187,50	187,50
78	37782654411	VIHOR & CO D.O.O.	159,19	79,60	79,60
79	04385678566	VJETAR D.O.O.	40,00	20,00	20,00
80	52035912612	ZADRUŽNA ŠTAMPA DD	880,00	440,00	440,00
81	40907873869	ZELENA OBALA D.O.O.	304.678,76	152.339,38	152.339,38
		UKUPNO:	2.609.737,57	1.304.868,79	1.304.868,79

4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Nakon mjera restrukturiranja tvrtka planira poduzeti sljedeće operativne mjere:

- Prodaja neoperativne imovine

Nakon mjera restrukturiranja, jedan od izvora prihoda za tvrtku KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d. biti će prodaja neoperativne imovine koja nije nužno potrebna za nastavak poslovanja. Tvrtka će na taj način povećanjem prihoda lakše servisirati svoje obveze. Između ostalog, tvrtka planira prodati nekretnine na Resniku i nekretnine Brnik-Dragovode. U slučaju prodaje imovine tvrtka će ranije podmiriti obveze prema vjerovnicima.

- Smanjenje broja zaposlenih i nova organizacijska shema

Tvrtka će bolje upravljati zaposlenima. Sukladno planiranoj projekciji zaposlenih, tvrtka je izradila novu realnu i održivu organizacijsku shemu, te predviđela zbrinjavanje viška djelatnika. Dio djelatnika otići će u mirovinu, dio će se raspodijeliti na nova radna mjesta, a dio će se morati otpustiti. Rezultat ove mjere je smanjenje troškova plaća.

- Promjena uprave

S ciljem reduciranja troškova te oporavka poslovanja tvrtka je početkom 2013. godine promijenila direktora. Novi je direktor već započeo s politikom saniranja dotadašnji velikih gubitaka, no u ovim uvjetima bez Predstečajne nagodbe to nije moguće ostvariti.

Također se planira smanjenje broja članova nadzornog odbora s pet na tri.

- Povećanje prodaje i nova tržišna politika

Planiraju povećanje prodaje u smislu širenja na nova tržišta te suradnje sa novim poslovnim partnerima, za što je prvi preduvjet ulaganje u marketing i izgradnja branda, ali i stručni i educirani kadar u prodaji i marketingu. S ciljem povećanja prodaje tvrtka KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d. okreće se ka kupcima i samostalno istupa na tržištu što će joj osim većih količina donijeti i veću razliku u cijeni. Konkretno to znači da će tvrtka razvijati nove prodajne kanale – prvenstveno HORECu i nautički turizam.

- Optimizacija radnih procesa te povećanje profitabilnosti

Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, proizvodnja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti i profitabilnosti.

- Povećanje kontrole

Odnosi se na smanjenje troškova kroz kontinuirano praćenje radnih procesa i kontrolu istih.

- Investicijsko ulaganje u proizvodnju, infrastrukturu i nove tehnologije

Oprema je stara i zapuštena te je nužno potrebna obnova iste, sve kako bi se povećala učinkovitost. Ovo će se omogućiti prodajom vlastitog zemljišta ili investicijskim planom preko HBOR-a (komercijalne banke).

Primjenom suvremenih tehnologija u stakleničkoj proizvodnji omogućiti će se povećanje iskorištenosti proizvodnih kapaciteta i time postići kontinuiran rast prihoda i profitabilnost.

- Implementacija sustava upravljanja kvalitetom temeljenom na procesnom pristupu

Riječ je o međunarodnom standardu koji od tvrtke zahtjeva da konstantno nadzire i revidira vlastiti sustav kvalitete kao provjeru i potvrdu da se procesima upravlja učinkovito i kvalitetno te da postoji kontrola nad svim unutarnjim aktivnostima.

- Naplata potraživanja

Tvrtka će poduzeti sve Zakonom dozvoljene aktivnosti da naplatiti svoja potraživanja.

- Mogućnost promjene vlasničke strukture

Kako je Država većinski vlasnik KAŠTELANSKIH STAKLENIKA d.d. ostavlja se i mogućnost pronalaska strateškog partnera ili privatizacije tvrtke.

- Novi izvori financiranja

Tvrtka će pokušati aplicirati na natjačaje EU fondova i na taj način osigurati prijeko potrebna sredstva za modernizaciju proizvodnje.

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za 5 godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo ranije bavilo, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, direktne pogodbe, povećanje suradnje sa postojećim kupcima, proširenje tržišta - EU)
- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
 - smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni, najamnine i sl.).

Tablica: Prosječni mjesečni troškovi

R.b.	Opis	Iznos
1	Režijski troškovi	84.645
2	Bruto plaće	302.500
3	Ostali troškovi	75.000
	Ukupno:	462.145

Projekcija poslovanja (2014.-2018.)

Planirani prihod

R.b.	Opis	I	II	III	IV	V
1	Prihod	5.500.000	8.500.000	10.000.000	11.500.000	11.500.000
	Ukupno Prihod	5.500.000	8.500.000	10.000.000	11.500.000	11.500.000

Planirani troškovi poslovanja

R.b.	Opis	I	II	III	IV	V
1	Sirovina i materijal	880.000	1.360.000	1.950.000	2.530.000	2.530.000
2	Bruto plaće	3.630.000	3.366.000	3.488.400	3.672.000	3.794.400
3	Financijski izdaci (kta)	63.000	66.150	69.458	72.930	76.577
4	Amortizacija	4.703.226	2.612.903	3.200.000	3.550.000	3.430.000
5	Ostalo	385.000	552.500	650.000	747.500	747.500
	Ukupni troškovi	9.661.226	7.957.553	9.357.858	10.572.430	10.578.477

Projekcija računa dobiti i gubitka

R.b.	Opis	I	II	III	IV	V
I	Prihod	5.500.000	8.500.000	10.000.000	11.500.000	11.500.000
II	Rashod	9.661.226	7.957.553	9.357.858	10.572.430	10.578.477
a	Materijalni troškovi	1.265.000	1.912.500	2.600.000	3.277.500	3.277.500
b	Bruto plaće	3.630.000	3.366.000	3.488.400	3.672.000	3.794.400
c	Amortizacija	4.703.226	2.612.903	3.200.000	3.550.000	3.430.000
d	Rashod financiranja	63.000	66.150	69.458	72.930	76.577
III	Dobit prije oporezivanja	-4.161.226	542.447	642.143	927.570	921.523
IV	Porez na dobit					
V	Neto dobit	-4.161.226	542.447	642.143	927.570	921.523

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti.

- U 2014. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenje operativnih troškova tvrtka će smanjiti gubitke u poslovanju i stabilizirati gubitke.
- U 2015. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenje operativnih troškova poslovanje tvrtke će biti pozitivno.

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Društvo će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedeno u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2018. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

Opis	31.12.2013.	31.12.2018.
1. Odgođena porezna obveza	26.231.413	0
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	11.749.150	6.500.000
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	726.044	650.000
4. Obveze prema dobavljačima	21.864.242	6.500.000
5. Obveze prema zaposlenicima	8.765.352	0
6. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	52.355.179	650.000
Ukupno:	121.691.380	14.300.000

7. PRIJEDLOG PREDSTEČAJNE NAGODBE

Sukladno prethodno opisnom modelu, prijedlog predstečajne nagodbe bazira se na otpisu i reprogramu dijela obveza:

- 1. JAVNA UPRAVA I TRGOVAČKA DRUŠTVA U VEĆINSKOM VLASNIŠTVU RH** - na dan 04.07.2014.g., sukladno utvrđenim tražbinama iznosi 3.146.333,42 kn; za isti se predlaže otpis 50% od iznosa utvrđene tražbine, te otplata preostalih 50% utvrđenih tražbina na 12 mjeseci počeka i 36 mjeseci otplate, u jednakim mjesečnim anuitetima, uz propisanu kamatu od 4,5% godišnje, i to počevši od donošenja Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj nagodbi. Prioritetne tražbine prema državi će se izuzeti iz nagodbe i one će se prioritetno podmiriti.

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	UTVRĐEN E TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU
1	38812451417	ČISTOČA D.O.O.	3.121,72	1.560,86	1.560,86
2	08727843572	GRAD KAŠTELA	60.804,46	30.402,23	30.402,23
3	46830600751	HEP-OPERATOR DISTRIBUCIJSKOG SUSTAVA D.O.O.	165.842,08	82.921,04	82.921,04
4	41387373932	HINA	1.205,00	602,50	602,50
5	87311810356	HP-HRVATSKA POŠTA DD	890,21	445,11	445,11
6	68419124305	HRVATSKA RADI- OTELEVIZIJA JAVNA USTANOVA	3.211,11	1.605,56	1.605,56
7	87939104217	HRVATSKE ŠUME D.O.O.	41.557,74	20.778,87	20.778,87
8	23691527614	HRVATSKI ZAVOD ZA TOKSIKOLOGIJU I ANTIDOPING	5.080,00	2.540,00	2.540,00
9	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA RH	222.005,09	111.002,55	111.002,55
10	64406809162	SREDIŠNJE KLIRINŠKO DEPOZITARNO DRUŠTVO D.D.	22.207,52	11.103,76	11.103,76
11	56826138353	VODOVOD I KANALIZACIJA D.O.O.	2.620.408,49	1.310.204,25	1.310.204,25
		UKUPNO:	3.146.333,42	1.573.166,71	1.573.166,71

- 2. FINACIJSKE INSTITUCIJE** - na dan 04.07.2014.g., sukladno utvrđenim tražbinama iznose 1.221.548,04 kn. za isti se predlaže otpis 50% od iznosa utvrđene tražbine, te otplata preostalih 50% utvrđenih tražbina na 12 mjeseci počeka i 36

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

mjeseci otplate, u jednakim mjesečnim anuitetima, bez kamata, počevši od donošenja Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj nagodbi.

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	UTVRĐENE TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU
1	26187994862	CROATIA OSIGURANJE DD	1.186.931,09	593.465,55	593.465,55
2	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA DD	500,21	250,11	250,11
3	84368186611	ZAGREBAČKA BURZA DD	34.116,74	17.058,37	17.058,37
		UKUPNO:	1.221.548,04	610.774,02	610.774,02

3. OSTALI VJEROVNICI - na dan 04.07.2014.g., sukladno utvrđenim tražbinama iznosi 2.609.737,57 kn; za isti se predlaže otpis 50% od iznosa utvrđene tražbine, te otplata preostalih 50% utvrđenih tražbina na 12 mjeseci počeka i 36 mjeseci otplate, u jednakim mjesečnim anuitetima, bez kamata, i to počevši od donošenja Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj nagodbi.

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	UTVRĐEN E TRAŽBINE	OTPIS	PREOSTAL O ZA OTPLATU
1	65207309587	ADRIA SCREEN, VLASNIK KRISTI- JAN VRDOLJAK	4.581,25	2.290,63	2.290,63
2	27179471386	ADRIAFLORA D.O.O.	70.725,32	35.362,66	35.362,66
3	80385679206	ADRIATIC-BLIZNA D.O.O.	20.910,00	10.455,00	10.455,00
4	88218453195	ADUTANTOV ŽELJ- KO	24.000,00	12.000,00	12.000,00
5	06923490274	AGENCIJA MIJA- NOVIĆ	37.500,00	18.750,00	18.750,00
6	16252998270	AGROALBA D.O.O.	1.750,00	875,00	875,00
7	47670686017	AGROMEHANIKA D.O.O.	660,00	330,00	330,00
8	30549842459	AGROPROMET D.O.O.	0,00	0,00	0,00
9	02093880828	AST ELEZ, VL. MATE ELEZ	920,00	460,00	460,00
10	90322193022	AUTO ZA TREĆE TISUČLJEĆE D.O.O.	8.323,93	4.161,97	4.161,97
11	60379012458	BENZIN PERIĆ D.O.O.	2.044,02	1.022,01	1.022,01
12	90968179554	BIČANIĆ ANTE	33.234,85	16.617,43	16.617,43
13	21287479323	BIŠKO ANTE	83.751,97	41.875,99	41.875,99
14	63135369237	BONAČIĆ SECU- RITY D.O.O.	13.220,62	6.610,31	6.610,31
15	03582975940	BRKOMAX ,VLAS- NIK BRKO ANTE	1.811,25	905,63	905,63
16	60241889279	CHEMOLUX-ŠARIĆ D.O.O.	146,79	73,40	73,40
17	76947266729	ČAGALJ IVAN	128.007,03	64.003,52	64.003,52
18	79525169207	ČAVKA IVAN	47.916,66	23.958,33	23.958,33
19	68018364436	ČISTI KONTI J.D.O.O.	114.209,13	57.104,57	57.104,57
20	69379591949	DAĆO D.O.O.	625,00	312,50	312,50
21	17645829527	DEDIĆ ANTE	44.940,24	22.470,12	22.470,12
22	21086749148	DUVANČIĆ MARKO	83.751,97	41.875,99	41.875,99
23	80725680083	ĐAKOVIĆ DRAŽEN	47.916,66	23.958,33	23.958,33
24	33088631681	ECIM, VLASNIK ZDRAVKO EĆIM	1.625,00	812,50	812,50
25	51332692930	ESS-ELECTRONIC SECURITY SPLIT	57.062,50	28.531,25	28.531,25

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

26	15040399614	GLOBUS TOURS D.O.O.	2.259,90	1.129,95	1.129,95
27	45716968513	GORAN I ZORAN D.O.O.	457,13	228,57	228,57
28	65162515620	HOTEL ADRIA MC. TRGOVINA D.O.O.	606,00	303,00	303,00
29	84170114747	INŽENJERSKI BIRO DD	4.987,50	2.493,75	2.493,75
30	18802948485	IVAN GOJUN MON- TAŽA- J.D.O.O.	350,00	175,00	175,00
31	29254421332	IZO STAKLO D.O.O.	686,05	343,03	343,03
32	12532007791	JAMATVA D.O.O.	8.048,89	4.024,45	4.024,45
33	41592708808	JAVNI BILJEŽNIK ČAVAJDA ZORKA	6.287,50	3.143,75	3.143,75
34	33760050354	JAVNI BILJEŽNIK JOŠKO DONIKA STANOJEVIĆ	2.106,25	1.053,13	1.053,13
35	46466402309	KONTAKT PLUS D.O.O.	1.500,00	750,00	750,00
36	63498750379	KOP-DAL D.O.O.	204.030,51	102.015,26	102.015,26
37	14310277977	KULA COMMERCE 94 D.O.O.	27.629,45	13.814,73	13.814,73
38	97244287460	LASER D.O.O.	691,60	345,80	345,80
39	04916383562	LEGRUS D.O.O.	1.510,00	755,00	755,00
40	94737937781	LIBERTIN NAKLA- DA D.O.O.	778,05	389,03	389,03
41	31792102114	MANDAC, VLASNIK MIROSLAV MAN- DAC	450,00	225,00	225,00
42	69703728192	MEDICINA RADA DR. INGE KOVAČE- VIĆ	303,89	151,95	151,95
43	82136862103	MEŠTROVIĆ DAN- KO	153.219,69	76.609,85	76.609,85
44	38995127153	MI&GLASS D.O.O.	3.475,00	1.737,50	1.737,50
45	89489773101	MICRONIC D.O.O.	450,00	225,00	225,00
46	69777581492	NARNIA, VLASNIK MILJEN CHOVAN	215.564,99	107.782,50	107.782,50
47	37802360871	NOVAK COMMERCE D.O.O.	214,82	107,41	107,41
48	03492821167	NOVI INFORMATOR D.O.O.	300,00	150,00	150,00
49	41025656770	OBNOVA-POLJOPRIVREDNA ZADRUGA	947,58	473,79	473,79
50	51383479235	OBRT ZA ISKOPE I PRIJEVOZ ROSO, VLASNIK MARIJO ROSO	8.615,50	4.307,75	4.307,75
51	20964033849	OBRT ZA USLUGE I TRGOVINU MAK- RAC	1.897,00	948,50	948,50
52	97773580737	ODVJETNIK JOŠKO DUJMOV	55.660,00	27.830,00	27.830,00
53	31178257485	ODVJETNIK STIPICA KOVAČEVIĆ	19.800,00	9.900,00	9.900,00
54	51470858169	ODVJETNIK VINKO SAMARDŽIĆ	65.000,00	32.500,00	32.500,00
55	07435417708	OPT AGENCIJA	2.418,75	1.209,38	1.209,38
56	32193529865	OSKAR CENTAR ZA RAZVOJ I KVA- LITETU D.O.O.	16.654,83	8.327,42	8.327,42
57	36004425025	OT-OPTIMA TELEKOM DD	62,47	31,24	31,24
58	30501166470	PAR-PAPIR D.O.O.	380,00	190,00	190,00
59	90044678434	PASIKE, VLASNIK- MARIJO RADILO- VIĆ	182.500,45	91.250,23	91.250,23
60	17774531631	PIK VINKOVCI	0,00	0,00	0,00
61	92403658573	PIRSON MONTAŽA D.O.O.	3.000,00	1.500,00	1.500,00
62	23069766282	PLEČAŠ FILIP	47.916,66	23.958,33	23.958,33
63	03060693877	POLIMER D.O.O.	37,50	18,75	18,75
64	29344331611	REVIZIJA SPLIT D.O.O.	34.484,45	17.242,23	17.242,23
65	10529959770	SEVEN SEA COM- PANY D.O.O.	75,87	37,94	37,94
66	52650953128	SJEME D.O.O.	71.303,31	35.651,66	35.651,66
67	99950977114	ŠIMOVIĆ ZDRAVKO	33.234,85	16.617,43	16.617,43
68	08747661196	ŠPICA SUSTAVI D.O.O.	48.251,25	24.125,63	24.125,63

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d

69	28915626622	ŠPIKA SERVIS ELEKTROMOTORA	1.560,00	780,00	780,00
70	00278260010	TOMMY D.O.O.	0,00	0,00	0,00
71	76691165747	TOTALSPLIT D.O.O.	2.343,75	1.171,88	1.171,88
72	13539934412	TRIPODIJ D.O.O.	3.050,00	1.525,00	1.525,00
73	55687608470	TRUDBENIK D.O.O.	0,00	0,00	0,00
74	27202871867	TUTTI FRUTI-FMB D.O.O.	0,00	0,00	0,00
75	72534048627	UDRUGA SPLITSKI KRUG	31.250,00	15.625,00	15.625,00
76	82581306289	VALESCO D.O.O.	207.618,99	103.809,50	103.809,50
77	52956200525	VICE PROMET D.O.O.	375,00	187,50	187,50
78	37782654411	VIHOR & CO D.O.O.	159,19	79,60	79,60
79	04385678566	VJETAR D.O.O.	40,00	20,00	20,00
80	52035912612	ZADRUŽNA ŠTAMPA DD	880,00	440,00	440,00
81	40907873869	ZELENA OBALA D.O.O.	304.678,76	152.339,38	152.339,38
		UKUPNO:	2.609.737,57	1.304.868,79	1.304.868,79

8. IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Troškove restrukturiranja, uključujući i troškove revizora, pravnih i poslovnih savjetnika, troškova postupka, i sl. procjenjujemo na 80.000,00 kn.

9. USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJEM U SLUČAJU STEČAJA

- U slučaju provođenja stečajnog postupka odnosno ubrzane prodaje imovine, razvidno je iz dosadašnjih slučajeva da se vrijednost imovine zbog načina prodaje znatno obezvrjeđuje, tako da vjerovnici u tom slučaju ne bi uspjeli namiriti svoja potraživanja na kvalitetan način i u kratkom roku kao što je to moguće provesti u postupku predstečajne nagodbe.
- Na djelomično namirenje mogao bi računati tek dio vjerovnika u prvom redu.
- Slijedom gore navedenog, tvrtka zadržava veliki broj zaposlenih sukladno planu restrukturiranja u postupku predstečajne nagodbe.

Izmijenjeni Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d za 2014.-2018. godinu usvojilo je i odobrio Direktor tvrtke KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d. dana 25. rujna 2014. godine.

KAŠTELANSKI STAKLENICI d.d.

Direktor: Marijo Paladin
