

**LUPRES**

društvo s ograničenom odgovornošću  
za trgovinu

Bartolovec (Općina Tmovec Bartolovečki), Varaždinska 40.

**Plan financijskog i operativnog restrukturiranja  
u skladu s odredbama članka 27. Stečajnog zakona**

Bartolovec, prosinac 2020. godine

---

LUPRES d.o.o. Bartolovec (Općina Tmovec Bartolovečki)

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**SADRŽAJ**

|   |    |
|---|----|
| Uvod  | 2  |
| 1. Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetće nesposobnosti za plaćanje   | 6  |
| 2. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja   | 11 |
| 3. Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava   | 13 |
| 4. Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje  | 20 |
| 5. Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće i za šest sljedećih kalendarskih godina uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana  | 23 |
| 6. Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja  | 33 |
| 7. Analiza svih tražbina prema visini i vrsti (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine) | 35 |
| 8. Ponuda vjerovnicima razvrstanim u skupine odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina                         | 39 |
| 9. Najavu novoga zaduženja u novcu radi privremenog financiranja, ako je dužnik takvu mjeru restrukturiranja predvidio  | 44 |
| 9.1. Rok za dobrovoljno ispunjenje  | 44 |
| 10. Planirani iznos troškova restrukturiranja   | 45 |

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

## Uvod

### **Podaci o društvu**

LUPRES, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, sa sjedištem u Bartolovcu, (Općina Trnovec Bartolovečki), Varaždinska 40, osnovano je društvenim ugovorom o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću od 26. lipnja 1996. godine, a upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Varaždinu pod matičnim brojem subjekta (MBS) 070022404 i osobnim identifikacijskim brojem (OIB) 17410623919. Temeljni kapital Društva u sudskom registru upisan je u iznosu od 172.500,00 kuna.

Ovlaštena osoba za zastupanje društva je Predrag Peharda, direktor, koji društvo zastupa pojedinačno i samostalno. Društvo nema izdanih prokura, a pravo na poduzimanje pravnih radnji od zaposlenika društva dozvoljeno je prema Zakonu o trgovačkim društvima (čl.43.) u granicama poslova koje zaposlenici obavljaju.

### **Djelatnost**

LUPRES d.o.o. Bartolovec registrirano je za kupnju i prodaju robe, obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu, špediciju, promet opasnim kemikalijama na veliko i malo, trgovinu na veliko kemijskim proizvodima, trgovinu na veliko gnojivima i agrokemijskim proizvodima, trgovinu ekološkim proizvodima, neprerađenim biljnim i životinjskim proizvodima, te proizvodima koji su potpuno ili dijelom sastavljeni od takvih proizvoda, distribuciju i prodaju pesticida, promet gnojivima i poboljšivačima tla, djelatnost javnoga cestovnog prijevoza putnika i tereta u domaćem i međunarodnom prometu, prijevoz za vlastite potrebe, djelatnost prijevoza opasnih tvari, proizvodnju, promet i korištenje opasnih kemikalija, poljoprivrednu djelatnost, privatnu poljoprivrednu savjetodavnu službu, uvoz sadnog materijala, stavljanje na tržište sjemena, stavljanje na tržište sadnog materijala, promet na veliko i malo veterinarsko-medicinskim proizvodima, pružanje usluga tretiranja pesticidima, proizvodnju sadnog materijala i pružanje usluga u trgovini. Društvo je registrirano i za proizvodnju, promet i preradu grožđa za vino (osim prerade u sok od grožđa i koncentrirani sok od grožđa), proizvodnju i promet vina i drugih proizvoda od grožđa i vina, proizvodnju sredstava za zaštitu bilja, proizvodnju, preradu, unošenje iz trećih zemalja ili distribuciju određenog bilja, biljnih proizvoda i drugih nadziranih predmeta, proizvodnju i uzgoj uzgojno valjanih životinja, oplodjivanje domaćih životinja, trgovinu uzgojno valjanim životinjama i genetskim materijalom, proizvodnju prehrambenih proizvoda, proizvodnju biljnih i životinjskih ulja i masti, proizvodnju pripremljene hrane za životinje, preradu i konzerviranje voća i povrća, proizvodnju mlinskih proizvoda, škroba i škrobnih proizvoda, proizvodnju pekarskih i brašneno-konditorskih proizvoda, ekološku proizvodnju, preradu, distribuciju, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda, proizvodnju brašna i stavljanje brašna na tržište, proizvodnju, promet i uvoz šumskog reprodukcijanskog materijala, proizvodnju i promet božićnih drvaca, potvrđivanje sukladnosti sa specifikacijom proizvoda, stručne poslove u području savjetodavne djelatnosti u poljoprivredi, ruralnom razvoju, ribarstvu i dezinfekciji, dezinfekciji i deratizaciji.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

LUPRES d.o.o. Bartolovec registrirano je i za gospodarenje lovištem i divljači, gospodarenje šumama, zastupanje inozemnih tvrtki, računovodstvene poslove, popravak proizvoda od metala, strojeva i opreme, servisiranje i popravak poljoprivrednih strojeva, vozila i priključaka, održavanje i popravak motornih vozila, iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja, uslužne djelatnosti uređenja i održavanja krajolika, djelatnost informacijskog društva i za unapređenje gospodarenja u šumama i šumskim zemljištima šumoposjednika.

#### **Organizacijska struktura**

LUPRES d.o.o. Bartolovec nema u vlasništvu ovisnih i pridruženih društava.

#### **Vlasnička struktura**

Vlasništvo nad poslovnim udjelima društva LUPRES d.o.o. Bartolovec drže Predrag Peharda iz Varaždina, Ruđera Boškovića 17, OIB 23171047055, sa poslovnim udjelima u nominalnom iznosu od 92.287,50 kuna, što čini 53,50% temeljnog kapitala Društva i Spomenka Peharda iz Varaždina, Ruđera Boškovića 17, OIB 26415441791, sa poslovnim udjelima u nominalnom iznosu od 80.212,50 kuna, što čini 46,50% temeljnog kapitala Društva.

#### **Opis operativnog poslovanja dužnika**

Društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec od 1996. godine posluje na području Republike Hrvatske, ali i na inozemnim tržištima, a primarna djelatnost društva su uvoz i veleprodaja komponenata za proizvodnju stočne hrane koja se prvenstveno odnosi na vitamine, minerale, sulfate, fosfate, aminokiseline i dr. U svojem višegodišnjem poslovanju, tvrtka LUPRES d.o.o. Bartolovec na domaćem tržištu se pozicionirala kao jedan od vodećih dobavljača komponenti za proizvodnju stočne hrane, te kao pouzdan i uspješan poslovni partner mnogim uzgajivačima, ali i velikim i malim tvornicama stočne hrane u zemlji i inozemstvu.

U posljednje tri godine LUPRES d.o.o. Bartolovec, zbog negativnih poslovnih okolnosti uvjetovanih vanjskim čimbenicima na koje uprava, vlasnici i samo društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec nisu mogli nikako utjecati, što se prvenstveno očituje kroz nemogućnost naplate vlastitih potraživanja dužnika, ali i kroz druge okolnosti koje su detaljnije opisane u odjeljku Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti dužnika, ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva, dužnik posluje u uvjetima nelikvidnosti i smanjenog obujma poslovnih aktivnosti. Smanjeni obujam poslovnih aktivnosti društva LUPRES d.o.o. Bartolovec u posljednje tri godine izravni je negativni efekt nelikvidnosti dužnika iz razloga što su zbog dužnikove nemogućnosti plaćanja obveza u rokovima njihova dospljeća, dobavljači prekinuli isporuku robe, čime je društvu LUPRES d.o.o. Bartolovec onemogućen vremenski neograničen nastavak poslovanja u spomenutim okolnostima.

Smanjeni obujam poslovanja dužnika u posljednje tri godine vidljiv je i iz podatka o prihodu ostvarenom u 2020. godini, koji je u odnosu na prihod iz 2017. godine smanjen za oko 90%, ali i iz podatka o broju zaposlenih iz kojeg proizlazi da dužnik na dan 31. listopada 2020. godine zapošljava 1 zaposlenika, dok je na 31.12.2017. godine zapošljavao 16 zaposlenika.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti dužnika**

Do nelikvidnosti i prijetee nesposobnosti za plaćanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec dovelo je nekoliko ključnih vanjskih čimbenika na koje uprava i vlasnici Društva nikako nisu mogli utjecati, a s navedenih osnova društvu LUPRES d.o.o. Bartolovec nastala je nenadoknadiva šteta koja je uzrokovala nemogućnost društva da podmiruje vlastite obveze prema rokovima njihova dospjeća i smanjenje obujma poslovnih aktivnosti dužnika, čime je onemogućen vremenski neograničeni nastavak poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

U nastavku se opisuju prethodno navedene ključne vanjske okolnosti koje su izravno dovele do nelikvidnosti i prijetee nesposobnosti za plaćanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec:

**1. Nemogućnost naplate vlastitih potraživanja**

Kao jedan od ključnih razloga koji je rezultirao nelikvidnosti i prijetecom nesposobnosti za plaćanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, može se istaknuti nemogućnost naplate vlastitih potraživanja Društva, koja nenaplativa potraživanja kod dužnika iznose oko 3,1 milijuna kuna, a sadrže potraživanja od dva velika kupca.

a) Kupac društva LUPRES d.o.o. Bartolovec bila je tvrtka, ovisno i povezano društvo iz najvećeg koncerna u Republici Hrvatskoj nad kojim je u skladu s odredbama Zakona o postupku izvanredne uprave u trgovačkim društvima od sistemskog značaja za Republiku Hrvatsku, u 2017. godini otvoren postupak izvanredne uprave. Tražbina društva LUPRES d.o.o. Bartolovec od navedenog poslovnog subjekta u trenutku otvaranja postupka izvanredne uprave, iznosila je 2,3 milijuna kuna. U provedenom postupku izvanredne uprave na Trgovačkom sudu u Zagrebu prihvaćena je nagodba, temeljem koje bi potraživanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec trebalo na različite načine biti naplaćeno u ukupnom iznosu od oko 0,5 milijuna kuna, a razliku potraživanja od 1,8 milijuna kuna društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec nije i neće naplatiti. Slijedom opisanih okolnosti, dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec u svojim poslovnim knjigama, na teret rashoda poslovanja, izvršio je vrijednosno usklađenje potraživanja od spomenutog kupca. Iz svega navedenog, vidljivo je kako je nemogućnost naplate predmetnog potraživanja imala izravan negativni efekt financijski položaj i financijsku uspješnost Društva, te je uzrokovala nelikvidnost i prijetecu nesposobnost za plaćanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

b) Društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec od kupca, poslovnog subjekta u zemlji, s osnove prodane robe potraživalo je iznos od oko 1,3 milijuna kuna. Nad navedenim kupcem otvoren je stečajni postupak, u kojem Društvo zbog nedostatnosti stečajne mase nije bilo u mogućnosti naplatiti vlastita potraživanja, slijedom čega je u svojim poslovnim knjigama, na teret rashoda poslovanja, izvršilo vrijednosno usklađenje potraživanja od spomenutog kupca u iznosu od oko 1,3 milijuna kuna. Nemogućnost naplate predmetnog potraživanja također je uzrokovala negativni utjecaj na financijski položaj i financijsku uspješnost Društva i nemogućnost Društva da podmiruje svoje obveze prema rokovima njihova dospjeća.

Uprava društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, zbog sumnji u prijevare u gospodarskom poslovanju, protiv uprave društva od kojeg je potraživala iznos od oko 1,3 milijuna kuna, kod Državnog odvjetništva Republike Hrvatske, podigla je kaznenu prijavu.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

## 2. Izdaci za neosnovane porezne obveze i druge štete

LUPRES d.o.o. Bartolovec, materijalno značajne gubitke koji su izravno utjecali na financijski položaj i likvidnost dužnika, pretrpjelo je uslijed pronevjere novčanih sredstava koju je u svoju korist izvršila bivša zaposlenica Društva, u iznosu pronevjerenih sredstava od 1,2 milijuna kuna. U opisanim okolnostima Ministarstvo financija - Porezna uprava, postupalo je na način da je pronevjereni sredstva tretiralo kao izuzimanje vlasnika i na taj iznos obručunalo poreze i doprinose u iznosu od oko 0,8 milijuna kuna, za koji iznos je terećeno društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec. Unatoč činjenici da se u predmetnom slučaju ne radi o izuzimanju vlasnika nego o kaznenom djelu pronevjere izvršene od bivše zaposlenice Društva, što je i pravomoćno dokazano u provedenom sudskom procesu, te je bivša zaposlenica pravomoćno osuđena na kaznu zatvora, Ministarstvo financija - Porezna uprava, teretila je dužnika za iznos obračunatih poreza i doprinosa, a za što nije bilo osnove. U danim okolnostima, društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec platilo je sve nametnute porezne obveze u iznosu od oko 0,8 milijuna kuna, što je uz nemogućnost naplate pronevjerenih sredstava od 1,2 milijuna kuna od zaposlenice, imalo izravan negativni efekt od 2,0 milijuna kuna na financijski položaj i financijsku uspješnost Društva, te je uz već opisane okolnosti dodatno uzrokovalo nelikvidnost i prijetuću nesposobnost za plaćanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

Sve okolnosti opisane u ovom odjeljku, odnosno vanjski negativni čimbenici na koje uprava društva LUPRES d.o.o. Bartolovec nije mogla utjecati, rezultirale su gubicima i negativnim efektima na financijski položaj i financijsku uspješnost društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, koji gubici iznose oko 5,1 milijuna kuna. U opisanim uvjetima, Društvo nije bilo u mogućnosti plaćati svoje obveze u rokovima njihova dospijanja, temeljem čega su dobavljači prekinuli isporuku robe, a dužnik više nije imao robu koju bi mogao prodavati i ostvarivati novi prihod. Na opisan način smanjivana je gospodarska aktivnost društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, što je rezultiralo smanjenjem prihoda, smanjenjem zaposlenika i nemogućnosti vremenski neograničenog nastavka poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

Uz sve opisane negativne poslovne događaje s osnove kojih su društvu LUPRES d.o.o. Bartolovec nastali gubici i nemogućnost podmirivanja obveza prema rokovima njihova dospijanja, nelikvidnost i prijetuća nesposobnost za plaćanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, proizlaze i iz pokazatelja likvidnosti društva na 31. listopada 2020. godine, kada koeficijent tekuće likvidnosti društva iznosi 0,18, a koeficijent ubrzane likvidnosti društva iznosi 0,17. Sukladno ekonomskim zakonitostima, razina tekuće i ubrzane likvidnosti ispod 1,00 pokazuje značajnu nelikvidnost poslovnog subjekta, odnosno, društva čiji pokazatelji likvidnosti iznose manje od 1,00 smatraju se nelikvidnim društvima. Slijedom iznijetog, razvidno je da je društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec, sa prezentiranim razinama pokazatelja likvidnosti na 31. listopada 2020. godine, nelikvidno društvo.

Slijedom svega istaknutog, uprava društva dužnika donijela je odluku da nad LUPRES d.o.o. Bartolovec pokrene postupak predstečajne nagodbe kojim se želi postići reprogram postojećih obveza, koji obuhvaća otpis dijela obveza i obročnu otplatu preostalih obveza, pri čemu bi otplata započela po isteku počeka u trajanju od 12 mjeseci. U razdoblju trajanja počeka, dužnik bi pokušao realizirati planirane mjere operativnog restrukturiranja, čija uspješna implementacija u poslovanje Društva predstavlja preduvjet za osiguravanje novčanih sredstava dostatnih za povrat obveza koje su predmet predstečajnog sporazuma nad dužnikom, a prema načinu i rokovima otplate predviđenim ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

## 1. Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanja

### 1.1. Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanja

U odjeljku Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti dužnika, koji odjeljak je sastavni dio Uvoda ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja (u nastavku: Plan financijskog i operativnog restrukturiranja ili Plan restrukturiranja), detaljno su opisane operativne činjenice i okolnosti koje su dovele do nelikvidnosti i prijetee nesposobnosti za plaćanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, odnosno do nemogućnosti nastavka redovnog poslovanja u postojećim okolnostima, a time i do odluke uprave dužnika za pokretanjem postupka predstečajne nagodbe nad LUPRES d.o.o. Bartolovec.

Činjenica i okolnost iz koje proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje kod dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec proizlazi iz toga da dužnik na 31. listopada 2020. godine ima dospjele obveze prema poslovnoj banci, dobavljačima u zemlji i dobavljačima u inozemstvu u ukupnom iznosu od 3.443.837,52 kuna, a društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec ne raspolaže dostatnim novčanim sredstvima na računima niti posjeduje drugu brzounovčivu kratkotrajnu imovinu (financijska imovina i potraživanja) koja bi bila dostatna za podmirenje navedenih dospjelih obveza u iznosu od 3.443.837,52 kuna.

U nastavku se prikazuje odnos cjelokupne kratkotrajne imovine društva LUPRES d.o.o. Bartolovec u odnosu na dospjele obveze prema poslovnoj banci, dobavljačima u zemlji i dobavljačima u inozemstvu i to:

**Tablica 1: Prikaz kratkotrajne imovine dužnika u odnosu na dospjele obveze**

|   |  | (u kunama i lipama)   |
|---|--|-----------------------|
|   |  | 31.10.2020.           |
| <b>1. KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>                                  |  |                       |
| Novac   |  | 21.385,48             |
| Potraživanja od kupaca  |  | 551.676,85            |
| Financijska imovina   |  | 5.000,00              |
| Ostala potraživanja   |  | 40.545,46             |
| Zalihe  |  | 14.559,30             |
| <b>Ukupno kratkotrajna imovina dužnika</b>                      |  | <b>633.166,89</b>     |
| <b>2. DOSPJELE OBVEZE</b>                                       |  |                       |
| Obveze prema poslovnoj banci                                    |  | 35.555,64             |
| Obveze prema dobavljačima u zemlji i inozemstvu                 |  | 3.408.281,88          |
| <b>Ukupno dospjele obveze dužnika</b>                           |  | <b>3.443.837,52</b>   |
| <b>3. MANJAK SREDSTAVA ZA PODMIRENJE DOSPJELIH OBVEZA (1-2)</b> |  | <b>(2.810.670,63)</b> |

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

Iz podataka o vrijednosti ukupne kratkotrajne imovine društva LUPRES d.o.o. Bartolovec i podatka o iznosu dospjelih obveza Društva sa stanjem na 31. listopada 2020. godine, prikazanih u tablici 1 ovog Plana restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, proizlazi da je ukupna kratkotrajna imovina dužnika manja od ukupnih dospjelih obveza dužnika za iznos od 2.810.670,63 kuna.

Činjenica i okolnost iz koje proizlazi postojanje prijetće nesposobnosti za plaćanja, u skladu s odredbama članka 4. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17) i to:

Prijetća nesposobnost za plaćanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, proizlazi iz činjenice da dospjele obveze dužnika na dan 31. listopada 2020. godine iznose 3.443.837,52 kuna, a kratkotrajna imovina dužnika na 31. listopada 2020. godine iznosi 633.166,89 kuna, odnosno, manja je od dospjelih obveza dužnika za iznos od 2.810.670,63 kuna, iz čega je vidljivo da niti u uvjetima kada bi dužnik u kratkom roku unovčio svoju cjelokupnu kratkotrajnu imovinu, ne bi bio u mogućnosti u cijelosti podmiriti svoje dospjele obveze, a u tim uvjetima ostao bi i bez obrtnog kapitala i likvidnih sredstava potrebnih za podmirenje tekućih troškova poslovanja, kao što su plaća zaposlenika, režijski troškovi, troškovi sirovina i materijala, troškovi robe i sl., što bi nužno dovelo do nemogućnosti nastavka poslovanja dužnika, odnosno do nemogućnosti vremenski neograničenog nastavka poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

## 1.2. Pregled ukupnih obveza dužnika

U poslovnim knjigama dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec na dan 31.10.2020. godine evidentirane su obveze u ukupnom iznosu od 5.005.995,86 kuna.

Na 31.10.2020. godine dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec:

- a) nema obveza prema izlučnim vjerovnicima i
- b) nema uvjetnih obveza - obveza po jamstvima.

U nastavku se prikazuju ukupne obveze društva LUPRES d.o.o. Bartolovec na dan 31.10.2020. godine, koje obveze su razvrstane u tri skupine i to:

### 1.2.1. Obveze dužnika prema različnim vjerovnicima na 31.10.2020. godine

Obveze dužnika prema različnim vjerovnicima na 31.10.2020. godine iznose 1.570.877,88 kuna, a specificirane su prema udjelu svake pojedinačne obveze u ukupnom iznosu obveza društva LUPRES d.o.o. Bartolovec na dan 31.10.2020. godine.



**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**1.2.2. Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 31.10.2020. godine**

Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 31.10.2020. godine iznose 3.416.807,88 kuna, a specificirane su prema udjelu svake pojedinačne obveze u ukupnom iznosu obveza društva LUPRES d.o.o. Bartolovec na 31.10.2020. godine.

**1.2.3. Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine**

Obveze dužnika prema zaposlenima - prioritetne tražbine na 31.10.2020. godine iznose 18.310,10 kuna, a specificirane su prema udjelu svake pojedinačne obveze u ukupnom iznosu obveza društva LUPRES d.o.o. Bartolovec na dan 31.10.2020. godine.

Sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, nisu predmet predstečajnog sporazuma.

**Prikaz ukupnih obveza dužnika na 31.10.2020. godine prema prethodno opisanim skupinama**

**Tablica 2: Obveze dužnika prema različnim vjerovnicima na 31.10.2020. godine**

(u kunama i lipama)

| Redni broj    | Naziv vjerovnika            | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika           | Iznos obveze        | Udio u ukupnim obvezama % |
|---------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|
| 1.            | 2.                          | 3.             | 4.                            | 5.                  | 6.                        |
| 1.            | Privredna banka Zagreb d.d. | 025356697732   | Ulica Franje Račkog 6, Zagreb | 1.570.877,88        | 31,38                     |
| <b>UKUPNO</b> |                             |                |                               | <b>1.570.877,88</b> | <b>31,38</b>              |

**Tablica 3: Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 31.10.2020. godine**

(u kunama i lipama)

| Redni broj      | Naziv vjerovnika               | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika                | Iznos obveze      | Udio u ukupnim obvezama % |
|-----------------|--------------------------------|----------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| 1.              | 2.                             | 3.             | 4.                                 | 5.                | 6.                        |
| 1.              | Abergavenny n.v.               | BE0436206921   | S.Blaersvlei 3, Antwerpen, Belgija | 287.569,59        | 5,74                      |
| 2.              | Auto-center Baumgartner d.o.o. | 81222864780    | Braće Graner 2, Čakovec            | 287,50            | 0,01                      |
| <b>PRIJENOS</b> |                                |                |                                    | <b>287.857,09</b> | <b>5,75</b>               |

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

(u kunama i lipama)

| Redni broj    | Naziv vjerovnika               | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika                     | Iznos obveza        | Udio u ukupnim obvezama % |
|---------------|--------------------------------|----------------|---|---------------------|---------------------------|
| 1.            | 2.                             | 3.             | 4.                                      | 5.                  | 6.                        |
|               | <b>Donos</b>                   |                |   | <b>287.857,09</b>   | <b>5,75</b>               |
| 3.            | A/D electronic d.o.o.          | 51645411180    | Frana Supila 48, Varaždin               | 185,00              | 0,00                      |
| 4.            | Banus grill j.d.o.o.           | 87038242461    | Trg bana Jelačića 24, Varaždin          | 174,00              | 0,00                      |
| 5.            | Crodux derivati d.o.o.         | 00865396224    | Optujska ulica 106, Varaždin            | 1.079,49            | 0,02                      |
| 6.            | Čistoća d.o.o.                 | 02371888218    | Ognjena Price 13, Varaždin              | 581,24              | 0,01                      |
| 7.            | Eigenmann & Veronelli          | IT08870900151  | Vladella mossa 6, Milano, Italija       | 107.999,90          | 2,16                      |
| 8.            | Eurofeed technologies s.r.l.   | IT03357610173  | Via Luigi Einaudi 12, Brindico, Italija | 514.191,53          | 10,27                     |
| 9.            | Evonik nutrition&Care GmbH     | DE815528479    | Rellingmauser str., Essen, Njemačka     | 1.299.496,52        | 25,98                     |
| 10.           | Financijska agencija           | 85821130368    | Koturaška 43, Zagreb                    | 187,50              | 0,00                      |
| 11.           | HEP elektra d.o.o.             | 43965974818    | Ulica grada Vukovara 37, Zagreb         | 721,47              | 0,01                      |
| 12.           | Hrvatska radiotelevizija       | 68419124305    | Prisavlje 3, Zagreb                     | 960,00              | 0,02                      |
| 13.           | Industrija nafte d.d.          | 27759560625    | Avenija V. Holjevca 10, Zagreb          | 1.114,76            | 0,02                      |
| 14.           | Konto d.o.o.                   | 59143170280    | S.S.Kranjčevića 7, Varaždin             | 3.734,40            | 0,07                      |
| 15.           | Magic net d.o.o.               | 92188488789    | Koprivnička 17c, Ludbreg                | 765,72              | 0,02                      |
| 16.           | Methodo chemicals s.r.l.       | IT01078310354  | Via A.M. Ampere, Novellara, Italija     | 122.985,17          | 2,46                      |
| 17.           | Mig-biro d.o.o.                | 13314281881    | Gajevo 1/2, Varaždin                    | 1.500,00            | 0,03                      |
| 18.           | Ministarstvo poljoprivrede RH  | 76767369197    | Ulica grada Vukovara 78, Zagreb         | 150,00              | 0,00                      |
| 19.           | Općina Trnovec Bartolovečki    | 06955881275    | Bartolovečka 76, Trnovec                | 16.302,55           | 0,33                      |
| 20.           | Pekara Edl, vl. Perdedaj Filip | 65952147679    | Varaždinska 207, Nedeljanec             | 82,89               | 0,00                      |
| 21.           | Phosphoradnube d.o.o.          | RS109902302    | Kneza Miloša 93, Beograd, Srbija        | 501.234,57          | 10,01                     |
| 22.           | Ravago chemicals d.o.o.        | SI29485304     | Ob dragi 1, Štore, Slovenija            | 544.710,76          | 10,88                     |
| 23.           | SP Consult d.o.o.              | 59240114195    | Anina 2, Varaždin                       | 3.000,00            | 0,06                      |
| 24.           | Termoplin d.d.                 | 70140364776    | V. Špičića 78, Varaždin                 | 163,48              | 0,00                      |
| 25.           | Trinex-inspekt d.o.o.          | 14565738732    | Vladimira Nazora 6, Ivanec              | 1.470,49            | 0,03                      |
| 26.           | T-Mobile d.d.                  | 81793148560    | Savska cesta 32, Zagreb                 | 880,50              | 0,02                      |
| 27.           | Varkom d.d.                    | 39048902955    | Trg Bana Jelačića 15, Varaždin          | 214,76              | 0,00                      |
| 28.           | Vizor d.o.o.                   | 28579840610    | Kratka 1/IV, Varaždin                   | 4.320,01            | 0,09                      |
| 29.           | Zagrebačka banka d.d.          | 92963223473    | Kapucinski trg 5, Varaždin              | 179,10              | 0,00                      |
| 30.           | Zvonko Šanjek i sinovi         | 25833167896    | Braće Radić 53, Varaždin                | 430,00              | 0,01                      |
| 31.           | Živa voda d.o.o.               | 86255713939    | Radnička cesta 177, Zagreb              | 125,00              | 0,00                      |
| <b>UKUPNO</b> |                                |                |   | <b>3.416.807,88</b> | <b>68,25</b>              |

**PLAN FINANCUSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**Tablica 4: Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine**

| (u kunama i lipama) |  |                |                               |                  |                           |
|---------------------|--|----------------|-------------------------------|------------------|---------------------------|
| Redni broj          | Ime i prezime / naziv zaposlenika / vjerovnika | OIB vjerovnika | Adresa / sjedište vjerovnika  | Iznos obveze     | Udio u ukupnim obvezama % |
| 1.                  | 2.   | 3.             | 4.                            | 5.               | 6.                        |
| 1.                  | Ministarstvo financija - PU                    | 18683136487    | Boškovićeve 5, Zagreb         | 7.696,59         | 0,15                      |
|                     | - Doprinosi iz plaće                           |                |                               | 3.038,04         |                           |
|                     | - Porez i prirez na dohodak                    |                |                               | 2.152,17         |                           |
|                     | - Doprinosi na plaću                           |                |                               | 2.506,38         |                           |
| 2.                  | Predrag Peharda                                | 23171047055    | Ručars Boškovića 17, Varaždin | 10.613,51        | 0,21                      |
| <b>UKUPNO</b>       |  |                |                               | <b>18.310,10</b> | <b>0,37</b>               |

Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, iskazane pod rednim brojevima 1. do 2. u tablici 4 ovog Plana restrukturiranja, odnose se na neto plaću zaposlenika uvećanu za pripadajuće naknade u skladu s odredbama zaključenog ugovora o radu sa zaposlenikom. Uz obveze za isplatu zaposleniku, prioritetne tražbine sadrže i obveze prema Ministarstvu financija - Poreznoj upravi, koje su nastale s osnove obveza za poreze i doprinose koji proizlaze iz radnih odnosa. Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine iskazane u tablici 4 ovog Plana restrukturiranja Društva su do dana podnošenja prijedloga za pokretanje postupka predstečajne nagodbe nad dužnikom, odnosno, nakon 31.10.2020. godine u cijelosti isplaćene.

**Tablica 5: Rekapitulacija ukupnih obveza dužnika na 31.10.2020. godine**

| (u kunama i lipama)                                |   |                     |                           |
|--|---|---------------------|---------------------------|
| Redni broj   | Vrsta obveze                                    | Iznos obveze        | Udio u ukupnim obvezama % |
| 1.   | 2.  | 3.                  | 4.                        |
| 1.   | Obveze dužnika prema različitim vjerovnicima    | 1.570.877,88        | 31,38                     |
| 2.   | Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima       | 3.416.807,88        | 68,25                     |
| 3.   | Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine | 18.310,10           | 0,37                      |
| <b>Ukupno obveze dužnika na 31.10.2020. godine</b> |   | <b>5.005.995,86</b> | <b>100,00</b>             |

Sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, nisu predmet predstečajnog sporazuma, slijedom čega proizlazi da su predmet predstečajnog sporazuma dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec obveze prema različitim vjerovnicima i obveze prema ostalim vjerovnicima, koje obveze su na 31.10.2020. godine u poslovnim knjigama dužnika iskazane u iznosu od 4.987.685,76 kuna.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

**2. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih finansijskih izvještaja**

**Tablica 6: Bilanca društva na 31.10.2020. godine**

| (u kunama i lipama)                    |                       |
|--|-----------------------|
| <b>AKTIVA</b>                          | <b>31.10.2020.</b>    |
| <b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>              |                       |
| Materijalna imovina                    | 2.985.383,31          |
| Dugotrajna financijska imovina         | 0,00                  |
| Nematerijalna imovina                  | 0,00                  |
| <b>Ukupno dugotrajna imovina</b>       | <b>2.985.383,31</b>   |
| <b>KRA TKOTRAJNA IMOVINA</b>           |                       |
| Novac                                  | 21.385,48             |
| Potraživanja od kupaca                 | 551.876,65            |
| Financijska imovina                    | 5.000,00              |
| Ostala potraživanja                    | 40.545,46             |
| Zalihe                                 | 14.559,30             |
| <b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>     | <b>633.166,89</b>     |
| <b>UKUPNA AKTIVA</b>                   | <b>3.618.550,20</b>   |
| <b>PASIVA</b>                          |                       |
| <b>KRA TKOTRAJNE OBVEZE</b>            |                       |
| Financijske obveze                     | 35.555,64             |
| Obveze prema dobavljačima              | 3.423.237,76          |
| Obveze prema zaposlenima - bruto plaće | 18.310,10             |
| Ostale obveze                          | 0,00                  |
| <b>Ukupno kratkotrajne obveze</b>      | <b>3.477.103,50</b>   |
| Dugotrajne obveze za primljene kredite | 1.528.892,36          |
| <b>Ukupno dugotrajne obveze</b>        | <b>1.528.892,36</b>   |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>               |                       |
| Uplašani kapital                       | 172.500,00            |
| Zadržani dobitak                       | 212.463,87            |
| Gubitak tekućeg razdoblja              | (1.772.409,53)        |
| <b>Ukupno kapital i rezerve</b>        | <b>(1.387.445,66)</b> |
| <b>UKUPNA PASIVA</b>                   | <b>3.618.550,20</b>   |

Iz tablice 7. Bilanca društva na 31.10.2020. godine, Plana restrukturiranja društva dužnika, razvidno je da društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec na 31.10.2020. godine iskazuje gubitak iznad visine kapitala i rezervi u iznosu od 1.387.445,66 kuna, iz čega proizlazi da je imovina dužnika na 31.10.2020. godine manja od njegovih obveza za iznos od 1.387.445,66 kuna.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

**Tablica 7: Izračun manjka likvidnih (obrtnih) sredstava na 31.10.2020. godine**

|   | (u kunama i lipama)   |
|---|-----------------------|
|   | <b>31.10.2020.</b>    |
| <b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>                 |                       |
| Novac                                       | 21.385,48             |
| Potraživanja od kupaca                      | 551.676,65            |
| Financijska imovina                         | 5.000,00              |
| Ostala potraživanja                         | 40.545,46             |
| Zalihe                                      | 14.559,30             |
| <b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>          | <b>633.166,89</b>     |
| <b>KRATKOTRAJNE OBVEZE</b>                  |                       |
| Financijske obveze                          | 35.555,84             |
| Obveze prema dobavljačima                   | 3.423.237,76          |
| Obveze prema zaposlenima - bruto plaće      | 18.310,10             |
| Ostale obveze                               | 0,00                  |
| <b>Ukupno kratkotrajne obveze</b>           | <b>3.477.103,50</b>   |
| <b>MANJAK LIKVIDNIH (OBRTNIH) SREDSTAVA</b> | <b>(2.843.936,61)</b> |

Iz tablice 8. Izračun manjka likvidnih (obrtnih) sredstava na 31.10.2020. godine, Plana restrukturiranja društva dužnika, razvidno je da je kratkotrajna imovina društva LUPRES d.o.o. Bartolovec na 31.10.2020. godine manja od kratkotrajnih obveza društva za iznos od 2.843.936,61 kuna.

Navedeni iznos od 2.843.936,61 kuna predstavlja manjak likvidnih (obrtnih) sredstava dužnika na 31.10.2020. godine.

Manjak likvidnih sredstava društva LUPRES d.o.o. Bartolovec rezultirao je nemogućnosti društva da iz svoje kratkotrajne imovine podmiruje kratkotrajne obveze prema rokovima njihova dospijeca, ali i nemogućnosti društva da podmiruje svoje dugotrajne obveze prema rokovima njihova dospijeca. Prethodna konstatacija o nedostatnosti likvidnih sredstava društva da podmiruje svoje dugotrajne obveze prema rokovima njihova dospijeca potvrđuje se i činjenicom da poslovni subjekti svoje dugotrajne obveze podminuju iz ostvarenog slobodnog novčanog tijeka iz poslovanja (neto dobit + amortizacija), a u poslovanju društva LUPRES d.o.o. Bartolovec u 2020. godini uopće nema ostvarenih slobodnih novčanih tijekova, odnosno, oni su negativnog predznaka zbog gubitka društva ostvarenog iz poslovanja u razdoblju od 01.01.2020. godine do 31.10.2020. godine u iznosu od 1.772.409,53 kuna.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**3. Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava**

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec na dan 31.10.2020. godine ima evidentirane obveze u ukupnom iznosu 5.005.995,86. kuna, pri čemu:

1. Dužnik na 31.10.2020. godine nema obveze prema izlučnim vjerovnicima.
2. Dužnik na 31.10.2020. godine nema uvjetne obveze - obveze po jamstvima.

Na dan 31.10.2020. godine u poslovnim knjigama društva LUPRES d.o.o. Bartolovec evidentirane su sljedeće obveze:

1. Bazuvjetne obveze
  - a) Obveze prema različnim vjerovnicima i
  - b) Obveze prema ostalim vjerovnicima
2. Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine.

S obzirom na činjenicu da sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, nisu predmet predstečajnog sporazuma, predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom LUPRES d.o.o. Bartolovec su isključivo bezuvjetne obveze i to obveze prema različnim vjerovnicima i obveze prema ostalim vjerovnicima.

Slijedom iznijetog, vjerovnici društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, odnosno, tražbine vjerovnika koje sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe svrstane su u dvije skupine i to:

1. skupina - RAZLUČNI VJEROVNICI
2. skupina - OSTALI VJEROVNICI

U svrhu financijskog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec predlaže se restrukturiranje prema sljedećem modelu:

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

### **I SKUPINA - RAZLUČNI VJEROVNICI**

Obveze dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec prema skupini I skupina - **RAZLUČNI VJEROVNICI** na dan 31.10.2020. godine iznose 1.570.877,88 kuna.

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja dužnik predlaže da mu vjerovnici I skupine - razlučni vjerovnici izvrše otpis dijela svojih utvrđenih tražbina u vrijednosti od 60% (slovima: šezdeset posto) tražbina, a dužnik će preostalih 40% (slovima: četrdeset posto) svojih obveza prema razlučnim vjerovnicima otplatiti u 48 (slovima: četrdesetosam) jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamate, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 12 (slovima: dvanaest) mjeseci od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima I skupine - razlučni vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

U nastavku, u tablici 8. ovog Plana restrukturiranja, prikazuje se prethodno predloženo financijsko restrukturiranje obveza prema skupini vjerovnika I skupina - **RAZLUČNI VJEROVNICI**, iz koje tablice je vidljiv iznos utvrđenih obveza prema razlučnim vjerovnicima, iznos otpisa obveza koji dužnik predlaže da mu izvrše razlučni vjerovnici, te iznos mjesečnih anuiteta kojima će dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec otplaćivati obveze prema razlučnim vjerovnicima, a koje obveze su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom LUPRES d.o.o. Bartolovec.

### **II SKUPINA - OSTALI VJEROVNICI**

Obveze dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec prema skupini II skupina - **OSTALI VJEROVNICI** na dan 31.10.2020. godine iznose 3.416.807,88 kuna.

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja dužnik predlaže da mu vjerovnici II skupine - ostali vjerovnici izvrše otpis dijela svojih utvrđenih tražbina u vrijednosti od 60% (slovima: šezdeset posto) tražbina, a dužnik će preostalih 40% (slovima: četrdeset posto) svojih obveza prema ostalim vjerovnicima otplatiti u 48 (slovima: četrdesetosam) jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamate, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 12 (slovima: dvanaest) mjeseci od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

U nastavku, u tablici 9. ovog Plana restrukturiranja, prikazuje se prethodno predloženo financijsko restrukturiranje obveza prema skupini vjerovnika II skupina - **OSTALI VJEROVNICI**, iz koje tablice je vidljiv iznos utvrđenih obveza prema ostalim vjerovnicima, iznos otpisa obveza koji dužnik predlaže da mu izvrše ostali vjerovnici, te iznos mjesečnih anuiteta kojima će dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec otplaćivati obveze prema ostalim vjerovnicima, a koje obveze su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom LUPRES d.o.o. Bartolovec.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

PRIKAZ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA DUŽNIKA

Tablica 8: Financijsko restrukturiranje obveza prema različitim vjerovnicima

| Redni broj | Naziv vjerovnika            | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika           | Iznos utvrđene obveze | Restrukturiranje |                     | (u kunama i lipama) |                          |                                 |
|------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------|-----------------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------|
|            |                             |                |                               |                       | Opis 60 % obveze | Otplata 40 % obveze | Početak             | Iznos mjesečnog anuiteta | Otplata prema načini i iznosima |
| 1.         | 2.                          | 3.             | 4.                            | 5.                    | 6.               | 7.                  | 8.                  | 9.                       |                                 |
| 1.         | Privredna banka Zagreb d.d. | 02535687732    | Ulica Franje Račkog 6, Zagreb | 1.570.877,88          | 942.526,73       | 628.351,15          | 1 godina            | 13.090,65                |                                 |
| UKUPNO     |                             |                |                               | 1.570.877,88          | 942.526,73       | 628.351,15          |                     | 13.090,65                |                                 |

Financijsko restrukturiranje dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec, koje se odnosi na restrukturiranje obveza prema vjerovnicima i skupine - različni vjerovnici, sukladno prethodno prezentiranim mjerama restrukturiranja, za dužnika će imati pozitivne efekte na utvrđeni manjak likvidnih sredstava dužnika opisan u točki 2. ovog Plana restrukturiranja, koji efekti iznose 942.526,73 kuna, a nastaju s osnovne opisa dijela obveza dužnika prema vjerovnicima i skupine - različni vjerovnici. Otpisom obveza prema vjerovnicima i skupine - različni vjerovnici u iznosu od 942.526,73 kuna, te početkom od 12 mjeseci na početak otplate preostalog dijela obveza dužnika, stvaraju se preduvjeti za nastavak redovnog poslovanja dužnika, koji će u uvjetima pozitivnog poslovanja i uz implementaciju predloženih mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, osigurati novčana sredstva dostatna za podmirenje preostalih obveza prema vjerovnicima i skupine - različni vjerovnici, u iznosu od 628.351,15 kuna, koje obveze su specificirane u koloni 7. tablice 8. ovog Plana restrukturiranja.



PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

Tablica 9: Financijsko restrukturiranje obveza prema ostalim vjerovnicima

| Redni broj | Naziv vjerovnika               | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika                     | Iznos utvrđene obveze | Restrukturiranje |                  | (u kurama i lipama) |                          |
|------------|--------------------------------|----------------|---|-----------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------------|
|            |                                |                |   |                       | Opis 60 % obveza | Opis 40 % obveze | Početak             | Iznos mjesečnog anuiteta |
| 1.         | 2.                             | 3.             | 4.                                      | 5.                    | 6.               | 7.               | 8.                  | 9.                       |
| 1.         | Abergavenny n.v.               | BE0436206921   | S. Bietersvliet 3, Antwerpen, Belgija   | 287.569,59            | 172.541,75       | 115.027,84       | 1 godina            | 2.396,41                 |
| 2.         | Auto-centar Baumgartner d.o.o. | 81222884780    | Brača Graner 2, Čakovec                 | 287,50                | 172,50           | 115,00           | 1 godina            | 2,40                     |
| 3.         | A/D electronic d.o.o.          | 51845411160    | Frana Supila 48, Varaždin               | 185,00                | 111,00           | 74,00            | 1 godina            | 1,54                     |
| 4.         | Barus grill j.d.o.o.           | 87038242481    | Trg bana Jelačića 24, Varaždin          | 174,00                | 104,40           | 69,60            | 1 godina            | 1,45                     |
| 5.         | Crodux derivati d.o.o.         | 00865396224    | Optujska ulica 108, Varaždin            | 1.079,49              | 647,69           | 431,80           | 1 godina            | 9,00                     |
| 6.         | Čistoća d.o.o.                 | 02371889218    | Ogijena Ploče 13, Varaždin              | 591,24                | 354,74           | 236,50           | 1 godina            | 4,93                     |
| 7.         | Eigenmann & Veronelli          | IT08670900151  | Viadella mora 6, Milano, Italija        | 107.999,90            | 64.799,94        | 43.199,96        | 1 godina            | 900,00                   |
| 8.         | Eurofeed technologies s.r.l.   | IT03357610173  | Via Luigi Einaudi 12, Brandico, Italija | 514.191,53            | 308.514,92       | 205.676,61       | 1 godina            | 4.284,83                 |
| 9.         | Evonik nutrition&Care GmbH     | DE815528479    | Reilingmauser str., Essen, Njemačka     | 1.299.496,52          | 779.897,91       | 519.798,61       | 1 godina            | 10.829,14                |
| 10.        | Financijska agencija           | 85821130368    | Koturaška 43, Zagreb                    | 187,80                | 112,50           | 75,00            | 1 godina            | 1,56                     |
| 11.        | HEP elektro d.o.o.             | 43965874818    | Ulica grada Vukovara 37, Zagreb         | 721,47                | 432,88           | 288,59           | 1 godina            | 6,01                     |
| 12.        | Hrvatska radiotelevizija       | 68418124305    | Prilavice 3, Zagreb                     | 960,00                | 578,00           | 384,00           | 1 godina            | 8,00                     |
| 13.        | Industrija nafte d.d.          | 27759560626    | Avenija V. Holjevca 10, Zagreb          | 1.114,76              | 668,86           | 445,90           | 1 godina            | 9,29                     |
| 14.        | Korito d.o.o.                  | 59143170280    | S.S. Kranjčevića 7, Varaždin            | 3.734,40              | 2.240,64         | 1.493,76         | 1 godina            | 31,12                    |
| 15.        | Magic net d.o.o.               | 92188488799    | Koprivnička 17c, Ludbreg                | 785,72                | 459,43           | 306,29           | 1 godina            | 6,39                     |
| PRUJENOS   |                                |                |   | 2.219.058,82          | 1.331.435,17     | 887.623,45       |                     | 18.492,16                |

LUPRES d.o.o. Bartolovec (Općina Tmavec Bartolovečki)

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

| Redni broj | Naziv vjerovnika                | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika                 | Iznos utvrđene obveze | Restrukturiranje |                    | (u kunama i lipama) |                          |                                |
|------------|---------------------------------|----------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--------------------------------|
|            |                                 |                |                                     |                       | Opis 80 % obveze | Optata 40 % obveze | Početak             | Iznos mjesečnog anuiteta | Oplate prema načini i iznosima |
| 1.         | 2.                              | 3.             | 4.                                  | 5.                    | 6.               | 7.                 | 8.                  | 9.                       |                                |
|            | Donos                           |                |                                     | 2.219.058,62          | 1.331.435,17     | 887.623,45         |                     |                          |                                |
| 16.        | Methodo chemicals s.r.l.        | IT01078310354  | Via A.M. Ampere, Novellara, Italija | 122.985,17            | 73.791,10        | 48.194,07          | 1 godina            | 18.492,16                |                                |
| 17.        | Mig-biro d.o.o.                 | 13314281881    | Gajeva 1/2, Varaždin                | 1.500,00              | 900,00           | 600,00             | 1 godina            | 1.024,88                 |                                |
| 18.        | Ministarstvo poljoprivrede RH   | 76767369197    | Ulica grada Vukovara 78, Zagreb     | 150,00                | 90,00            | 60,00              | 1 godina            | 12,50                    |                                |
| 19.        | Općina Tmovec Bartolovečki      | 06955881275    | Bartolovečka 76, Tmovec             | 16.302,55             | 9.781,53         | 6.521,02           | 1 godina            | 1,25                     |                                |
| 20.        | Pekara Edi, v. Perleđević Filip | 65952147679    | Varaždinska 207, Nedežanec          | 82,89                 | 49,73            | 33,16              | 1 godina            | 135,85                   |                                |
| 21.        | Phosphoradunube d.o.o.          | RS108802302    | Kneza Miloša 83, Beograd, Srbija    | 501.234,57            | 300.740,74       | 200.493,83         | 1 godina            | 0,69                     |                                |
| 22.        | Ravago chemicals d.o.o.         | SI29485304     | Ob dragi 1, Štore, Slovenija        | 544.710,78            | 326.826,46       | 217.884,30         | 1 godina            | 4.176,95                 |                                |
| 23.        | SP Consult d.o.o.               | 59240114196    | Anina 2, Varaždin                   | 3.000,00              | 1.800,00         | 1.200,00           | 1 godina            | 4.539,26                 |                                |
| 24.        | Termoplif d.d.                  | 70140364776    | V. Špičiča 78, Varaždin             | 163,46                | 96,08            | 65,38              | 1 godina            | 25,00                    |                                |
| 25.        | Trinex-inspekt d.o.o.           | 14565738732    | Vladimira Nazora 6, Ivanec          | 1.470,49              | 882,29           | 588,20             | 1 godina            | 1,36                     |                                |
| 26.        | T-Mobile d.d.                   | 81793146590    | Savska cesta 32, Zagreb             | 880,50                | 528,30           | 352,20             | 1 godina            | 12,25                    |                                |
| 27.        | Varkom d.d.                     | 39048902955    | Trg Bana Jelačića 15, Varaždin      | 214,76                | 128,86           | 85,90              | 1 godina            | 7,34                     |                                |
| 28.        | Vizor d.o.o.                    | 28579940610    | Kratka 1/IV, Varaždin               | 4.320,01              | 2.592,01         | 1.728,00           | 1 godina            | 1,79                     |                                |
| 29.        | Zagrebačka banka d.d.           | 92963223473    | Kapučinski trg 5, Varaždin          | 179,10                | 107,46           | 71,64              | 1 godina            | 36,00                    |                                |
| 30.        | Zvonko Šarić i sinovi           | 25933167896    | Bratca Radić 53, Varaždin           | 430,00                | 258,00           | 172,00             | 1 godina            | 1,48                     |                                |
| 31.        | Živa voda d.o.o.                | 86255713939    | Radnička cesta 177, Zagreb          | 125,00                | 75,00            | 50,00              | 1 godina            | 3,58                     |                                |
| UKUPNO     |                                 |                |                                     | 3.418.897,88          | 2.060.064,73     | 1.366.723,15       |                     | 1,04                     | 28.473,40                      |

LUPRES d.o.o. Bartolovec (Općina Tmovec Bartolovečki)

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

Financijsko restrukturiranje dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec, koje se odnosi na restrukturiranje obveza prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici, sukladno prethodno prezentiranim mjerama restrukturiranja, za dužnika će imati pozitivne efekte na utvrđeni manjak likvidnih sredstava dužnika opisan u točki 2. ovog Plana restrukturiranja, koji efekti iznose 2.050.084,73 kuna, a nastaju s osnove otpisa dijela obveza dužnika prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici.

Otpisom obveza prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici u iznosu od 2.050.084,73 kuna, te počekom od 12 mjeseci na početak otplate preostalog dijela obveza dužnika, stvaraju se preduvjeti za nastavak redovnog poslovanja dužnika, koji će u uvjetima pozitivnog poslovanja i uz implementaciju predloženih mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, osigurati novčana sredstva dostatna za podmirenje preostalih obveza prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici, u iznosu od 1.366.723,15 kuna, koje obveze su specificirane u koloni 7. tablice 9. ovog Plana restrukturiranja.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

**3.1. Izračun učinaka financijskog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava**

**Tablica 10: Izračun učinaka financijskog restrukturiranja**

|  | (u kunama i lipama)   |                       |                        |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|
|  | 31.10.2020.           | Restrukturiranje      | Nakon restrukturiranja |
| 1. Materijalna imovina                               | 2.985.383,31          |                       | 2.985.383,31           |
| 2. Financijska imovina                               | 0,00                  |                       | 0,00                   |
| 3. Nematerijalna imovina                             | 0,00                  |                       | 0,00                   |
| <b>A1 Ukupno dugotrajna imovina (1+2+3)</b>          | <b>2.985.383,31</b>   | <b>0,00</b>           | <b>2.985.383,31</b>    |
| 1. Novac   | 21.385,48             |                       | 21.385,48              |
| 2. Potraživanja od kupaca                            | 551.676,65            |                       | 551.676,65             |
| 3. Financijska imovina                               | 5.000,00              |                       | 5.000,00               |
| 4. Ostala potraživanja                               | 40.545,46             |                       | 40.545,46              |
| 5. Zalihe  | 14.559,30             |                       | 14.559,30              |
| <b>A2 Ukupno kratkotrajna imovina (1+2+3+4+5+6)</b>  | <b>633.166,89</b>     | <b>0,00</b>           | <b>633.166,89</b>      |
| <b>A UKUPNA IMOVINA (A1+A2)</b>                      | <b>3.618.550,20</b>   | <b>0,00</b>           | <b>3.618.550,20</b>    |
| 1. Financijske obveze                                | 35.555,64             | (35.555,64)           | 0,00                   |
| 2. Obveze prema dobavljačima                         | 3.423.237,76          | (3.423.237,76)        | 0,00                   |
| 3. Obveze prema zaposlenima - bruto plaće            | 18.310,10             |                       | 18.310,10              |
| 4. Obveze za ostale poreze                           | 0,00                  |                       | 0,00                   |
| 5. Ostale obveze                                     | 0,00                  |                       | 0,00                   |
| <b>B1 Ukupno kratkoročne obveze (1+2+3+4+5)</b>      | <b>3.477.103,50</b>   | <b>(3.458.793,40)</b> | <b>18.310,10</b>       |
| <b>B2 Odg. plaćanja troškova i prihod bud. razd.</b> | <b>0,00</b>           |                       | <b>0,00</b>            |
| 1. Dugoročne obveze za primljena kredite             | 1.528.892,36          | (1.528.892,36)        | 0,00                   |
| 2. Dugoročne obveze - reprogram obveza               | 0,00                  | 1.995.074,30          | 1.995.074,30           |
| <b>B3 Ukupno dugoročne obveze</b>                    | <b>1.528.892,36</b>   | <b>466.181,94</b>     | <b>1.995.074,30</b>    |
| <b>B UKUPNE OBVEZE (B1+B2+B3)</b>                    | <b>5.005.995,86</b>   | <b>(2.992.611,46)</b> | <b>2.013.384,40</b>    |
| <b>(MANJAK) VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA (A-B)</b>      | <b>(1.387.445,66)</b> | <b>2.992.611,46</b>   | <b>1.605.165,80</b>    |

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

Iz tablice 10. Izračun učinaka financijskog restrukturiranja, Plana financijskog i operativnog restrukturiranja dužnika, razvidno je da će mjere financijskog restrukturiranja dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec, imati pozitivne efekte na utvrđeni manjak likvidnih sredstava dužnika opisan u točki 2. ovog Plana restrukturiranja, odnosno, likvidna sredstva društva dužnika povećati će se za iznos od 2.992.644,46 kuna, koliko iznosi predviđeni otpis obveza prema vjerovnika u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom LUPRES d.o.o. Bartolovec.

Uz navedene financijske učinke financijskog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, pozitivni efekti restrukturiranja očituju se i kroz činjenicu da bi po prihvaćanju navedenog modela restrukturiranja kratkotrajna imovina društva LUPRES d.o.o. Bartolovec bila znatno veća od kratkotrajnih obveza dužnika, čime bi i koeficijent tekuće likvidnosti društva i koeficijent ubrzane likvidnosti društva bili održavani na razini koja odražava da je LUPRES d.o.o. Bartolovec likvidan poslovni subjekt.

Slijedom svega iznijetog, razvidno je da bi po provedenom financijskom restrukturiranju na opisani način dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec postao likvidan poslovni subjekt i otklonio bi trenutno postojeću prijetnju nesposobnost za plaćanje.

#### **4. Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje**

Uz opisane mjere financijskog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, dužnik je već započeo sa određenim postupcima koji predstavljaju preduvjet za provedbu mjera operativnog restrukturiranja. Uspješno provođenje predloženih mjera operativnog restrukturiranja dužnika i njihova potpuna implementacija u poslovanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, po potvrdi predstečajnog sporazuma omogućila bi društvu LUPRES d.o.o. Bartolovec da u narednim razdobljima ispunjava sve svoje obveze prema vjerovnicima preuzete u skladu s odredbama predstečajnog sporazuma dužnika, prema rokovima njihova dospijanja.

##### **4.1. Ključne mjere operativnog restrukturiranja**

Ključne mjere operativnog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec sadrže niz složenih postupaka koji su u međusobnoj povezanosti, a načelno se mogu svrstati u slijedeće dvije kategorije:

###### **4.1.1. Pregovori sa potencijalnim dobavljačima i kupcima**

Pregovori sa potencijalnim dobavljačima i kupcima jedna je od ključnih mjera predloženog operativnog restrukturiranja dužnika, koja ima za cilj osigurati kontinuitet poslovnih procesa društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, što se prvenstveno očituje kroz mogućnost kontinuirane nabave robe i prodaja iste na tržište u zemlji i inozemstvu, a što je u postojećim uvjetima nelikvidnosti trenutno onemogućeno iz razloga što su dobavljači zbog neplaćanja dospjelih obveza, Društvu obustavili isporuku robe.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

Uprava dužnika započela je pregovore sa određenim potencijalnim dobavljačima, odnosno trgovačkim društvima koja su načelno iskazala interes za poslovanjem sa društvom LUPRES d.o.o. Bartolovec. Spomenutim pregovorima dužnik planira postići dva cilja i to osigurati kontinuitet u opskrbi robom, što predstavlja mogućnost vremenski neograničenog poslovanja dužnika i osigurati povoljnije nabavne cijene robe čijom prodajom bi se mogla osigurati razlika u cijeni, odnosno marža, od oko 30-40%, koja bi Društvu bila dostatna za podmirenje tekućih troškova poslovanja dužnika, ali i svih obveza koje za LUPRES d.o.o. Bartolovec proizlaze iz predstečajnog sporazuma predloženog ovim Planom restrukturiranja.

Pod pretpostavkom da će spomenuti pregovori sa potencijalnim dobavljačima robe završiti pozitivnim ishodom za dužnika, uprava društva LUPRES d.o.o. Bartolovec započela je i pregovore sa potencijalnim kupcima. Uz zadržavanje postojećeg portfelja kupaca, dužnik planira proširiti postojeće tržište prodaje u zemlji i inozemstvu, a efekti koji se planiraju postići u opisanim okolnostima, rezultirali bi povećanjem prihoda od prodaje već u 2021. godini za 20% u odnosu na 2020. godinu, a u svakoj narednoj godini u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2026. godine planira se rast prihoda od prodaje od 5% godišnje u odnosu na prethodno razdoblje.

Pregovori sa potencijalnim dobavljačima i kupcima, kod društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, izuzetno su zahtjevan i složen proces, prvenstveno iz razloga njihove međuovisnosti, što se ističe činjenicom da pregovori sa kupcima izravno ovise o uspješnosti pregovora sa dobavljačima iz razloga što se uspješnim pregovorima sa dobavljačima osigurava isporuka robe Društvu, koja se zatim može prodavati kupcima društva LUPRES d.o.o. Bartolovec u zemlji i inozemstvu.

U uvjetima kada bi uprava društva LUPRES d.o.o. Bartolovec spomenute pregovore sa potencijalnim dobavljačima i kupcima završila pozitivnim ishodom za Društvo, odnosno kada bi Društvo uspostavilo poslovnu suradnju prema vlastitim prethodnom opisanim ciljevima kojima se želi postići kontinuitet u opskrbi robom, razlika u cijeni kod prodaje robe na razini između 30-40% i povećanje portfelja kupaca prema veličinama opisanim u prethodnom odjeljku, dužniku bi se sklapanjem predstečajnog sporazuma sa vjerovnicima, osigurala mogućnost za nastavak poslovanja i otplatu obveza koje bi društvu LUPRES d.o.o. Bartolovec nastale temeljem predstečajnog sporazuma.

#### **4.1.2. Pregovori sa potencijalnim strateškim partnerima**

Pregovori sa potencijalnim strateškim partnerima druga su mjera operativnog restrukturiranja dužnika, kojom se može postići priljev novčanih sredstava Društvu, te time uz uspješnu realizaciju prethodno opisanih mjera operativnog restrukturiranja dužnika, osigurati dodatna likvidna sredstva te poboljšati financijski položaj društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

Uprava dužnika u kontaktu je i već obavlja razgovore sa određenim potencijalnim strateškim partnerima, ulagačima, koji iskazuju interes za ulaganje u društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec. Navedene razgovore uprava dužnika planira voditi u više smjerova, odnosno, prema različitim modelima ulaganja, te u tom kontekstu nema ograničenja. Prethodno se ističe činjenicom da su postojeći članovi društva suglasni sa različitim modelima ulaganja potencijalnih partnera, odnosno suglasni su da potencijalni ulagači izvrše ulaganje u manjinski udio u tvrtki, ulaganje u većinski udio u vlasništvu dužnika ili u potpuno preuzimanje svih 100% udjela u društvu LUPRES d.o.o. Bartolovec.

Uprava društva LUPRES d.o.o. Bartolovec ulaže maksimalne napore u realizaciju ove mjere operativnog restrukturiranja dužnika, ali u postojećim gospodarskim okolnostima uvjetovanim pandemijom virusa Covid-19, pregovori su otežani i njihov je ishod krajnje neizvjestan.

#### **4.2. Izračun mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje dužnika**

Izračun opisanih mjera operativnog restrukturiranja dužnika, planiranim povećanjem prihoda od prodaje s osnove povećanja portfelja kupaca, uz istovremeno planirano smanjenje nabavne cijene prodane robe kao efekta uspješnih pregovora sa potencijalnim dobavljačima, prvenstveno se očituje kroz uspostavu likvidnosti i solventnosti društva, poslovanje sa dobitkom i osiguravanje slobodnog novčanog tijeka (neto dobit + amortizacija) u narednim godinama, koji je dostatan za podmirenje tekućih obveza poslovanja dužnika, ali i svih obveza koje za dužnika proizlaze iz predstečajnog sporazuma, prema načinu i u rokovima njihova dospijanja.

Detaljan prikaz pozitivnih efekata implementacije mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec vidljiv je iz analize planiranog računa dobiti i gubitka društva za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine, koji je prikazan u tablici 21 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja dužnika.

Iz planiranog računa dobiti i gubitka društva za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine vidljivo je da će dužnik u projiciranom razdoblju ostvariti slobodni novčani tijek (neto dobitak + amortizacija) iz poslovanja u ukupnom iznosu od 2.251.633,00 kuna, a obveze koje bi dužnik bio obavezan u istom razdoblju ispuniti prema vjerovnicima sukladno predstečajnom sporazumu iznose 1.995.074,00 kuna. Iz prezentiranih podataka o planiranom slobodnom novčanom tljeku iz poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine razvidno je da bi u uvjetima uspješne realizacije planiranih financijskih podataka iz poslovanja, društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec bilo u mogućnosti ispuniti sve svoje obveze koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma i podmiriti sve troškove tekućeg poslovanja.

Slobodni novčani tijek u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine, projiciran je u iznosu od 2.251.633,00 kuna kao pozitivni efekt implementacije mjera operativnog i financijskog restrukturiranja u poslovanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, iz čega proizlazi a je njegovo ostvarenje u izravnoj ovisnosti o uspješnosti realizacije predloženih mjera operativnog restrukturiranja, odnosno uspješnosti uspostave poslovne suradnje sa potencijalnim dobavljačima i kupcima, te u izravnoj ovisnosti o prihvaćanju predloženog modela financijskog restrukturiranja, od strane vjerovnika Društva.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

Iz svih iznijetih činjenica o mjerama operativnog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec proizlazi da bi uspješnom implementacijom predloženih mjera operativnog restrukturiranja dužnik bio u mogućnosti poslovati s dobitkom, te osiguravati dostatni novčani tijek za podmirenje tekućih obveza poslovanja dužnika, ali i svih obveza koje za dužnika proizlaze iz predstečajnog sporazuma, u rokovima njihova dospijeca.

Opisani efekti predstavljaju izravnu korist od potpuno implementiranih mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje dužnika, koja stvara preduvjete za ostvarivanje rasta prihoda od prodaje u 2021. godini na razini od 20% u odnosu na prethodno razdoblje, a u svakoj poslovnoj godini u razdoblju 2021.-2026. godina na razini od 5% godišnje u odnosu na prethodno razdoblje, uz istovremeno smanjenje postotnog dijela poslovnih rashoda u prihodu od prodaje, kao izravnog efekta nabave robe po povoljnijim cijenama, što će zajedno rezultirati povećanjem razlike u cijeni na razinu između 30-40% i poboljšanjem financijske uspješnosti i financijskog položaja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

**5. Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće i za šest slijedećih kalendarskih godina uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana**

**5.1. Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće godine, odnosno, do 31.12.2020. godine**

Projekcija poslovanja dužnika za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, zbog činjenice da se u zadnja dva mjeseca 2020. godine u poslovanju dužnika ne očekuju nikakve značajne promjene prihoda i rashoda u odnosu na ostvarene veličine u prvih 10 mjeseci, uz određene prilagodbe, izračunava se kao mjesečni prosjek realiziranih prihoda i rashoda u razdoblju od 01.01.2020. godine do 31.10.2020. godine, koji dobiveni prosjek se množi sa 12 kako bi se projicirali cjelogodišnji financijski podaci.

Navedene prilagodbe određenih pozicija računa dobiti i gubitka odnose se na rashode vrijednosnih usklađenja potraživanja od kupaca, rashode neotpisane vrijednosti prodane imovine i rashode otpisa robe, za koje se ne očekuje da će za dužnika nastati u posljednja dva mjeseca 2020. godine, temeljem čega nisu uključeni u projekciju za studeni i prosinac 2020. godine, te prilagodbe troškova osoblja koji se za studeni i prosinac izračunavaju prema stvarnom trošku bruto plaća i naknada.

U nastavku se prikazuje planirani račun dobiti i gubitka društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, koji je projiciran temeljem svih prethodno opisanih podataka i obrazloženja.



PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

Tablica 11: Planirani račun dobiti i gubitka za razdoblje do 31.12.2020. godine

(u kunama, bez lipe)

|                                    | Realizirano<br>I-X 2020. | Mjesečni prosjek*12<br>(kol. 2/10)*12 | Prilagodbe<br>I-XI 2020. | Planirano I-XI 2020.<br>(kol. 3 + kol. 4) |
|------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|
| 1.                                 | 2.                       | 3.                                    | 4.                       | 5.  |
| <b>PRIHODI</b>                     |                          |                                       |                          |   |
| Prihodi od prodaje usluga          | 1.925.634                | 2.310.781                             |                          | 2.310.781                                 |
| Ostali poslovni prihodi            | 7.684                    | 9.221                                 |                          | 9.221                                     |
| Poslovni prihodi                   | 1.933.318                | 2.319.982                             |                          | 2.319.982                                 |
| <b>RASHODI</b>                     |                          |                                       |                          |   |
| Troškovi sirovina i materijala     | (38.994)                 | (46.793)                              |                          | (46.793)                                  |
| Troškovi prodane robe              | (1.790.543)              | (2.148.652)                           |                          | (2.148.652)                               |
| Ostali vanjski troškovi            | (108.604)                | (130.325)                             |                          | (130.325)                                 |
| Troškovi osoblja                   | (468.185)                |                                       | (505.805)                | (505.805)                                 |
| Amortizacija                       | (82.681)                 | (99.217)                              |                          | (99.217)                                  |
| Vrijednosna usklađenja             | (709.726)                |                                       | (709.726)                | (709.726)                                 |
| Ostali troškovi i poslovni rashodi | (370.943)                |                                       | (383.572)                | (383.572)                                 |
| Poslovni rashodi                   | (3.570.678)              | (2.424.988)                           | (1.599.103)              | (4.024.089)                               |
| Financijski prihodi                | 2.976                    | 3.571                                 |                          | 3.571                                     |
| Financijski rashodi                | (138.027)                | (165.832)                             |                          | (165.832)                                 |
| Ukupni prihodi                     | 1.936.284                | 2.323.553                             |                          | 2.323.553                                 |
| Ukupni rashodi                     | (3.708.703)              | (2.590.620)                           | (1.599.103)              | (4.189.722)                               |
| <b>GUBITAK RAZDOBLJA</b>           | <b>(1.772.409)</b>       | <b>(267.067)</b>                      | <b>(1.599.103)</b>       | <b>(1.866.170)</b>                        |

Iz prezentirane tablice projiciranog računa dobiti i gubitka društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine planira se da će društvo u navedenom razdoblju ostvariti gubitak iz poslovanja u iznosu od 1.866.170,00 kuna.

Gubitak dužnika u 2020. godini velikim dijelom realizirati će se s osnove vrijednosnog usklađenja nenaplativih potraživanja iz ranijih razdoblja, koja su opisana u odjeljku Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti dužnika ovog Plana restrukturiranja, a koje vrijednosno usklađenje je proknjiženo u poslovnim knjigama dužnika na teret rashoda poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec u 2020. godini.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**5.2. Plan poslovanja za sljedećih šest kalendarskih godina, odnosno, do 31.12.2026. godine**

Kao polazište za izračun plana poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine, koriste se podaci iz planiranog računa dobiti i gubitka dužnika za 2020. godinu. Financijski podaci društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za 2021. godinu koriste se kao relevantni za projekciju računa dobiti i gubitka za buduće razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, zbog činjenice da su projicirani temeljem stvarno nastalih mjesečnih prosjeka prihoda i rashoda društva LUPRES d.o.o. Bartolovec realiziranih u razdoblju od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, kako je to već prethodno i objašnjeno.

**5.2.1. Detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije poslovnog plana**

**5.2.1.1. PRIHODI**

**5.2.1.1.1. Prihodi od prodaje**

Prihodi od prodaje kod društva LUPRES d.o.o. Bartolovec odnose se na prihode od prodaje trgovačke robe, a za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine projicirani su na temelju projiciranih prihoda od prodaje iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, prikazanih u tablici 11 ovog Plana restrukturiranja, koji prihodi se u 2021. godini povećavaju za 20% na godišnjoj razini. Povećanje prihoda od prodaje u 2021. godini od 20% u odnosu na prethodno razdoblje, planirano je kao rezultat uspješne implementacije opisanih mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

Planirani prihodi od prodaje kod društva LUPRES d.o.o. Bartolovec u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2026. godine povećavaju se za dodatnih 5% na godišnjoj razini, u odnosu na svako prethodno razdoblje. Navedeni planirani porast prihoda od prodaje predstavlja efekt blagog povećanja cijena prodane robe dužnika, ali i efekt povećanja prodanih količina robe, što je uvjetovano uspješnom implementacijom opisanih mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine godišnji prihodi od prodaje projicirani su kako slijedi:

**Tablica 12: Planirani prihodi od prodaje u razdoblju 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

| (u kunama, bez lipe) |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Vrsta prihoda        | I-XII 2021.<br>kuna | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
| Prihodi od prodaje   | 2.772.913           | 2.911.559           | 3.057.137           | 3.209.994           | 3.370.493           | 3.539.018           |
| <b>UKUPNO</b>        | <b>2.772.913</b>    | <b>2.911.559</b>    | <b>3.057.137</b>    | <b>3.209.994</b>    | <b>3.370.493</b>    | <b>3.539.018</b>    |

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

#### 5.2.1.1.2. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine planirani su na temelju projiciranih ostalih poslovnih prihoda iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, prikazanih u tablici 11 ovog Plana restrukturiranja, koji prihodi se u svakoj poslovnoj godini u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine uvećavaju za 3% na godišnjoj razini, u odnosu na prethodnu poslovnu godinu.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine godišnji ostali poslovni prihodi projicirani su kako slijedi:

**Tablica 13: Planirani ostali poslovni prihodi za razdoblje 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

| Vrsta prihoda           | (u kunama, bez tpa) |                     |                     |                     |                     |                     |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                         | I-XII 2021.<br>kuna | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
| Ostali poslovni prihodi | 9.498               | 9.783               | 10.076              | 10.378              | 10.690              | 11.010              |
| <b>UKUPNO</b>           | <b>9.498</b>        | <b>9.783</b>        | <b>10.076</b>       | <b>10.378</b>       | <b>10.690</b>       | <b>11.010</b>       |

#### 5.2.1.1.3. Financijski prihodi

U razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine nisu planirani financijski prihodi dužnika iz razloga što se planira da u poslovanju LUPRES d.o.o. Bartolovec u navedenom razdoblju neće nastati poslovni događaji koji bi rezultirali realizacijom financijskih prihoda.

#### 5.2.1.2. POSLOVNI RASHODI

##### a) Troškovi sirovina i materijala

Troškovi sirovina i materijala društva LUPRES d.o.o. Bartolovec sadrže troškove sirovina, materijala i energenata utrošenih u svakodnevnom operativnom poslovanju dužnika, a za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine navedeni troškovi projicirani su na temelju projiciranih troškova sirovina i materijala iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, prikazanih u tablici 11 ovog Plana restrukturiranja, pri čemu je planirano da se u svakoj godini u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine troškovi sirovina i materijala na godišnjoj razini povećavaju za 3% u odnosu na prethodnu poslovnu godinu.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine godišnji troškovi sirovina i materijala projicirani su kako slijedi:

**Tablica 14: Planirani troškovi sirovina i materijala u razdoblju 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

| Vrsta rashoda                  | (u kunama, bez špe) |                     |                     |                     |                     |                     |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                | I-XII 2021.<br>kuna | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
| Troškovi sirovina i materijala | (48.197)            | (49.643)            | (51.132)            | (52.686)            | (54.246)            | (55.873)            |
| <b>UKUPNO</b>                  | <b>(48.197)</b>     | <b>(49.643)</b>     | <b>(51.132)</b>     | <b>(52.686)</b>     | <b>(54.246)</b>     | <b>(55.873)</b>     |

**b) Nabavna vrijednost prodane robe**

Planirani troškovi nabavne vrijednosti prodane robe društva LUPRES d.o.o. Bartolovec u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine projicirani su kao postotni udjel od oko 70% u odnosu na prihode od prodaje realizirane u svakoj od poslovnih godina navedenog razdoblja.

U razdoblju koje prethodi podnošenju prijedloga za otvaranje postupka predstečajne nagodbe nad dužnikom, LUPRES d.o.o. Bartolovec zbog okolnosti opisanih u odjeljku Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti dužnika ovog Plana restrukturiranja, ostvaruje razliku u cijeni, odnosno maržu, koja se održava na razini do 10% u odnosu na prodajnu cijenu robe, te kao takva nije dostatna za podmirenje obveza dužnika prema rokovima njihova dospeljeća.

U uvjetima potpune i uspješne implementacije svih već opisanih mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje dužnika, a koje se prvenstveno očituju kroz suradnju sa novim dobavljačima i uvođenje avansnog plaćanja robe čime se osiguravaju dodatni rabati, stvorile bi se pretpostavke da društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec ostvaruje razliku u cijeni do čak 40%.

Na opisani način dužnik bi ostvarivao razliku u cijeni koja bi bila dostatna za podmirenje tekućih troškova poslovanja, ali i svih obveza koje bi za društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec proizašle iz predstečajnog sporazuma sastavljenog i prihvaćenog prema mjerama financijskog i operativnog restrukturiranja dužnika iz ovog Plana restrukturiranja.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine godišnji troškovi nabavne vrijednosti prodane robe projicirani su kako slijedi:

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**Tablica 15: Planirani troškovi prodane robe u razdoblju 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

(u kunama, bez lpa)

| Vrsta rashoda         | I-XII 2021.<br>kuna | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Troškovi prodane robe | (1.941.039)         | (2.038.091)         | (2.139.996)         | (2.246.996)         | (2.359.345)         | (2.477.313)         |
| <b>UKUPNO</b>         | <b>(1.941.039)</b>  | <b>(2.038.091)</b>  | <b>(2.139.996)</b>  | <b>(2.246.996)</b>  | <b>(2.359.345)</b>  | <b>(2.477.313)</b>  |

**c) Ostali vanjski troškovi**

Ostali vanjski troškovi društva LUPRES d.o.o. Bartolovec sadrže troškove telefona i prijevoza, troškove intelektualnih usluga, održavanja i ostale vanjske troškove, a za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine navedeni troškovi projicirani su na temelju projiciranih ostalih vanjskih troškova iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, prikazanih u tablici 11 ovog Plana restrukturiranja, pri čemu je planirano da se u svakoj godini u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine ostali vanjski troškovi na godišnjoj razini povećavaju za 3% u odnosu na prethodnu poslovnu godinu.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine godišnji ostali vanjski troškovi projicirani su kako slijedi:

**Tablica 16: Planirani ostali vanjski troškovi u razdoblju 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

(u kunama, bez lpa)

| Vrsta rashoda           | I-XII 2021.<br>kuna | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Ostali vanjski troškovi | (134.235)           | (138.262)           | (142.410)           | (146.682)           | (151.082)           | (155.615)           |
| <b>UKUPNO</b>           | <b>(134.235)</b>    | <b>(138.262)</b>    | <b>(142.410)</b>    | <b>(146.682)</b>    | <b>(151.082)</b>    | <b>(155.615)</b>    |

**d) Troškovi osoblja**

Troškovi osoblja sadrže troškove neto plaća zaposlenika uvećanih za pripadajuće poreze i doprinose koji su sadržani u bruto plaći zaposlenika, te ostalih naknada koje se isplaćuju zaposleniku kao što su naknada za prijevoz na posao i s posla i druge naknade na koje zaposlenik ostvaruje pravo u skladu s odredbama važećih zakona i drugih propisa.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

Troškovi osoblja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine projicirani su na temelju stvarnog mjesečnog troška bruto plaće i naknada trenutno jedinog zaposlenika dužnika, pri čemu je planirano da se, s obzirom na dostatnost postojećih ljudskih resursa za obavljanje planiranog obujma poslovnih aktivnosti i ostale čimbenike poslovanja, troškovi osoblja u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine neće povećavati.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine godišnji troškovi osoblja projicirani su kako slijedi:

**Tablica 17: Planirani troškovi osoblja u razdoblju 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

(u kunama, bez lipa)

| Vrsta rashoda    | I-XII 2021.<br>kuna | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Troškovi osoblja | (219.721)           | (219.721)           | (219.721)           | (219.721)           | (219.721)           | (219.721)           |
| <b>UKUPNO</b>    | <b>(219.721)</b>    | <b>(219.721)</b>    | <b>(219.721)</b>    | <b>(219.721)</b>    | <b>(219.721)</b>    | <b>(219.721)</b>    |

**e) Amortizacija**

Troškovi amortizacije društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine projicirani su na temelju projiciranih troškova amortizacije iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, prikazanih u tablici 11 ovog Plana restrukturiranja.

S obzirom da u planu poslovanja dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine nije predviđena nabava dugotrajne imovine, te nije planirana promjena postojećih računovodstvenih politika u segmentu primjene godišnjih stopa amortizacije koja se obračunava na postojeću dugotrajnu imovinu dužnika, troškovi amortizacije društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za svaku poslovnu godinu razdoblja 2021. - 2026. godina projicirani su u jednakim iznosima i to kako slijedi:

**Tablica 18: Planirani troškovi amortizacije u razdoblju 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

(u kunama, bez lipa)

| Vrsta rashoda         | I-XII 2021.<br>kuna | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Troškovi amortizacije | (99.217)            | (99.217)            | (99.217)            | (99.217)            | (99.217)            | (99.217)            |
| <b>UKUPNO</b>         | <b>(99.217)</b>     | <b>(99.217)</b>     | <b>(99.217)</b>     | <b>(99.217)</b>     | <b>(99.217)</b>     | <b>(99.217)</b>     |

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**f) Vrijednosna usklađenja**

U razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine nisu planirani troškovi vrijednosnih usklađenja iz razloga što se planira da u poslovanju LUPRES d.o.o. Bartolovec u navedenom razdoblju neće nastati poslovni događaji koji bi rezultirali realizacijom troškova s osnove vrijednosnih usklađenja kratkotrajne imovine.

**g) Ostali troškovi i poslovni rashodi**

Ostali troškovi i poslovni rashodi društva LUPRES d.o.o. Bartolovec sadrže troškove bankovnih usluga, premija osiguranja, troškove komunalna, članarina komorama, troškove poreza koji ne ovise o rezultatu i ostale troškove i poslovne rashode.

Dužnik u svom poslovanju u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine planira ostale troškove i poslovne rashode na temelju projiciranih ostalih troškova i poslovnih rashoda iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, prikazanih u tablici 11 ovog Plana restrukturiranja, koji troškovi su prilagođeni u određenim segmentima.

Navedene prilagodbe određenih pozicija računa dobiti i gubitka odnose se na rashode neotpisane vrijednosti prodane imovine, rashode provizija factoring društvima i rashode otpisa robe, za koje se ne očekuje da će nastati u projiciranom razdoblju, temeljem čega navedeni troškovi nisu uključeni u projekciju za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine, odnosno osnovica za izračun ostalih troškova i poslovnih rashoda u projiciranom razdoblju umanjena je za iznose spomenutih izvanrednih troškova koji su nastali u 2020. godini. Na opisani način izračunata je osnovica ostalih troškova i poslovnih rashoda koja se u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine, u svakoj poslovnoj godini navedenog razdoblja, uvećava za 3% na godišnjoj razini, u odnosu na prethodnu poslovnu godinu.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine godišnji ostali troškovi i poslovni rashodi projicirani su kako slijedi:

**Tablica 19: Planirani ostali troškovi i poslovni rashodi u razdoblju 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

| Vrsta rashoda                      | (u kunama, bez Ipa) |                     |                     |                     |                     |                     |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                    | I-XII 2021.<br>kuna | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
| Ostali troškovi i poslovni rashodi | (78.048)            | (80.380)            | (82.801)            | (85.285)            | (87.844)            | (90.479)            |
| <b>UKUPNO</b>                      | <b>(78.048)</b>     | <b>(80.380)</b>     | <b>(82.801)</b>     | <b>(85.285)</b>     | <b>(87.844)</b>     | <b>(90.479)</b>     |

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**g) Financijski rashodi**

Financijski rashodi dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine projicirani su na temelju projiciranih financijskih rashoda iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2020. godine do 31.12.2020. godine, prikazanih u tablici 11 ovog Plana restrukturiranja, koji rashodi su prilagođeni u određenim segmentima, a sukladno mjerama financijskog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec predloženog ovim Planom restrukturiranja.

S obzirom na činjenicu da dužnik u ovom postupku predstečajne nagodbe vjerovnicima predlaže financijsko restrukturiranje koje ne obuhvaća nikakav obračun i plaćanje kamata na postojeće obveze, u projekciji financijskih rashoda društva za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine planirani su financijski rashodi isključivo s osnove negativnih tečajnih razlika.

Slijedom navedenog, kao planirani financijski rashod društva za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine korišten je isključivo podatak o rashodu s osnove negativnih tečajnih razlika dužnika i to kako slijedi:

**Tablica 20: Planirani financijski rashodi u razdoblju 01.01.2021. - 31.12.2026. godine**

| Vrsta rashoda       | (u kunama, bez lipa) |                     |                     |                     |                     |                     |
|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                     | I-XII 2021.<br>kuna  | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
| Financijski rashodi | (71.142)             | (71.142)            | (71.142)            | (71.142)            | (71.142)            | (71.142)            |
| <b>UKUPNO</b>       | <b>(71.142)</b>      | <b>(71.142)</b>     | <b>(71.142)</b>     | <b>(71.142)</b>     | <b>(71.142)</b>     | <b>(71.142)</b>     |



**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**Tablica 21: Planirani račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2026. godine**

|                                    | (u kunama, bez lipe) |                     |                     |                     |                     |                     |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                    | I-XII 2021.<br>kuna  | I-XII 2022.<br>kuna | I-XII 2023.<br>kuna | I-XII 2024.<br>kuna | I-XII 2025.<br>kuna | I-XII 2026.<br>kuna |
| <b>PRIHODI</b>                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |
| Prihodi od prodaje                 | 2.772.913            | 2.911.559           | 3.057.137           | 3.209.994           | 3.370.493           | 3.539.018           |
| Ostali poslovni prihodi            | 9.498                | 9.783               | 10.076              | 10.378              | 10.690              | 11.010              |
| <b>Poslovni prihodi</b>            | <b>2.782.411</b>     | <b>2.921.341</b>    | <b>3.067.213</b>    | <b>3.220.372</b>    | <b>3.381.183</b>    | <b>3.550.028</b>    |
| <b>RASHODI</b>                     |                      |                     |                     |                     |                     |                     |
| Troškovi sirovina i materijala     | (48.197)             | (49.843)            | (51.132)            | (52.666)            | (54.246)            | (55.873)            |
| Nabavna vrijed. prodane robe       | (1.941.039)          | (2.038.091)         | (2.139.996)         | (2.246.996)         | (2.359.345)         | (2.477.313)         |
| Ostali vanjski troškovi            | (134.235)            | (138.262)           | (142.410)           | (146.682)           | (151.082)           | (155.616)           |
| Troškovi osoblja                   | (219.721)            | (219.721)           | (219.721)           | (219.721)           | (219.721)           | (219.721)           |
| Amortizacija                       | (99.217)             | (99.217)            | (99.217)            | (99.217)            | (99.217)            | (99.217)            |
| Vrijednosna usklađenja             | 0                    | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Ostali troškovi i poslovni rashodi | (78.048)             | (80.390)            | (82.801)            | (85.285)            | (87.844)            | (90.479)            |
| <b>Poslovni rashodi</b>            | <b>(2.520.457)</b>   | <b>(2.625.324)</b>  | <b>(2.735.277)</b>  | <b>(2.850.567)</b>  | <b>(2.971.455)</b>  | <b>(3.098.216)</b>  |
| Financijski prihodi                | 0                    | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| Financijski rashodi                | (71.142)             | (71.142)            | (71.142)            | (71.142)            | (71.142)            | (71.142)            |
| <b>Ukupni prihodi</b>              | <b>2.782.411</b>     | <b>2.921.341</b>    | <b>3.067.213</b>    | <b>3.220.372</b>    | <b>3.381.183</b>    | <b>3.550.028</b>    |
| <b>Ukupni rashodi</b>              | <b>(2.591.599)</b>   | <b>(2.696.466)</b>  | <b>(2.806.419)</b>  | <b>(2.921.709)</b>  | <b>(3.042.597)</b>  | <b>(3.169.360)</b>  |
| <b>BRUTO DOBIT</b>                 | <b>190.812</b>       | <b>224.875</b>      | <b>260.794</b>      | <b>298.663</b>      | <b>338.586</b>      | <b>380.668</b>      |
| Porez na dobit                     |                      |                     |                     |                     |                     | (38.067)            |
| <b>DOBIT POSLOVNE GODINE</b>       | <b>190.812</b>       | <b>224.875</b>      | <b>260.794</b>      | <b>298.663</b>      | <b>338.586</b>      | <b>342.601</b>      |
| <b>SLOBODNI NOVČANI TIJEK</b>      | <b>290.029</b>       | <b>324.092</b>      | <b>360.011</b>      | <b>397.860</b>      | <b>437.603</b>      | <b>441.818</b>      |
| Otplata dugotrajnih obveza         | 0                    | 83.128              | 498.769             | 498.769             | 498.769             | 415.639             |
| <b>Kumulativ novčanog tijeka</b>   | <b>290.029</b>       | <b>530.993</b>      | <b>392.235</b>      | <b>291.346</b>      | <b>230.380</b>      | <b>256.558</b>      |

Iz prezentiranog Planiranog računa dobiti i gubitka društva LUPRES d.o.o. Bartolovec za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2026. godine, proizlazi da će društvo u projiciranom razdoblju ostvarivati dobitak i slobodni novčani tijek koji je dostatan za isplatu obveza prema vjerovnicima koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma, na način i u skladu s rokovima opisanim u mjerama financijskog restrukturiranja iz ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

Slobodni novčani tijek dužnika u prezentiranom razdoblju ukupno iznosi 2.251.633,00 kuna, a obveze koje bi dužnik bio obavezan u istom razdoblju ispuniti prema vjerovnicima sukladno predstečajnom sporazumu iznose 1.995.074,00 kuna, iz čega je razvidno da bi u uvjetima uspješne realizacije planiranih financijskih podataka iz poslovanja, društvo LUPRES d.o.o. Bartolovec bilo u mogućnosti ispuniti sve svoje obveze koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma, kao i podmiriti sve troškove tekućeg poslovanja u projiciranom razdoblju.

PLAN FINANČISKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

**6. Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja**

**Tablica 22: Planirana bilanca na 31.12.2026. godine**

(u kunama, bez lipa)

| <u>Naziv pozicije</u>                | <u>2020.p</u>      | <u>restrukturiranje</u> | <u>2021.p</u>    | <u>2022.p</u>    | <u>2023.p</u>    |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>AKTIVA</b>                        |                    |                         |                  |                  |                  |
| <b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>            |                    |                         |                  |                  |                  |
| Materijalna imovina                  | 2.968.847          |                         | 2.869.830        | 2.770.413        | 2.671.196        |
| Dugotrajna potraživanja              | 0                  |                         | 0                | 0                | 0                |
| Nematerijalna imovina                | 0                  |                         | 0                | 0                | 0                |
| <b>Ukupno dugotrajna imovina</b>     | <b>2.968.847</b>   | <b>0</b>                | <b>2.869.830</b> | <b>2.770.413</b> | <b>2.671.196</b> |
| <b>KRA TKOTRAJNA IMOVINA</b>         |                    |                         |                  |                  |                  |
| Novac                                | 21.388             |                         | 384.333          | 603.492          | 441.812          |
| Potraživanja od kupaca               | 477.097            |                         | 577.690          | 606.575          | 636.904          |
| Financijska imovina                  | 5.000              |                         | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| Ostala potraživanja                  | 37.900             |                         | 129.630          | 134.000          | 138.581          |
| Zalihe                               | 14.559             |                         | 323.506          | 339.682          | 356.666          |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja   | 0                  |                         | 0                | 0                | 0                |
| <b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>   | <b>555.942</b>     | <b>0</b>                | <b>1.420.159</b> | <b>1.688.749</b> | <b>1.578.963</b> |
| <b>UKUPNO AKTIVA</b>                 | <b>3.524.789</b>   | <b>0</b>                | <b>4.289.789</b> | <b>4.459.162</b> | <b>4.250.159</b> |
| <b>PASIVA</b>                        |                    |                         |                  |                  |                  |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>             |                    |                         |                  |                  |                  |
| Upisani kapital                      | 172.500            |                         | 172.500          | 172.500          | 172.500          |
| Rezerve                              | 0                  | 2.982.612               | 2.982.612        | 2.982.612        | 2.982.612        |
| Zadržana dobit (preneti gubitak)     | 212.484            |                         | (1.653.708)      | (1.462.894)      | (1.238.018)      |
| Dobitak (gubitak) razdoblja          | (1.866.170)        |                         | 190.812          | 224.876          | 260.794          |
| <b>Ukupno kapital i rezerve</b>      | <b>(1.481.206)</b> | <b>2.982.612</b>        | <b>1.702.218</b> | <b>1.927.094</b> | <b>2.187.888</b> |
| <b>KRA TKOROČNE OBVEZE</b>           |                    |                         |                  |                  |                  |
| Financijske obveze                   | 35.556             | (35.556)                | 0                | 0                | 0                |
| Obveze prema dobavljačima            | 3.423.238          | (3.423.238)             | 458.650          | 480.498          | 503.404          |
| Obveze prema zaposlenima-bruto plaće | 18.309             |                         | 18.309           | 18.309           | 18.309           |
| Obveze za ostale poreze              | 0                  |                         | 115.538          | 121.315          | 127.381          |
| Ostale obveze                        | 0                  |                         | 0                | 0                | 0                |
| <b>Ukupno kratkoročne obveze</b>     | <b>3.477.103</b>   | <b>(3.458.794)</b>      | <b>592.497</b>   | <b>620.122</b>   | <b>649.094</b>   |
| <b>DUGOROČNE OBVEZE</b>              |                    |                         |                  |                  |                  |
| Obveze za primljene kredite          | 1.528.892          | (1.528.892)             | 0                | 0                | 0                |
| Reprogram obveza                     | 0                  | 1.995.074               | 1.995.074        | 1.911.946        | 1.413.177        |
| <b>Ukupno dugoročne obveze</b>       | <b>1.528.892</b>   | <b>466.182</b>          | <b>1.995.074</b> | <b>1.911.946</b> | <b>1.413.177</b> |
| <b>UKUPNO PASIVA</b>                 | <b>3.524.789</b>   | <b>0</b>                | <b>4.289.789</b> | <b>4.459.162</b> | <b>4.250.159</b> |

**PLAN FINANČISKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

(u kunama, bez lipa)

| <b>Naziv pozicije</b>                | <b>2024.p</b>    | <b>2025.p</b>    | <b>2026.p</b>    |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>AKTIVA</b>                        |                  |                  |                  |
| <b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>            |                  |                  |                  |
| Materijalna imovina                  | 2.571.979        | 2.472.762        | 2.373.545        |
| Dugotrajna potraživanja              | 0                | 0                | 0                |
| Nematerijalna imovina                | 0                | 0                | 0                |
| <b>Ukupno dugotrajna imovina</b>     | <b>2.571.979</b> | <b>2.472.762</b> | <b>2.373.545</b> |
| <b>KRA TKOTRAJNA IMOVINA</b>         |                  |                  |                  |
| Novac                                | 316.829          | 230.535          | 268.159          |
| Potraživanja od kupaca               | 668.749          | 702.186          | 737.295          |
| Financijska imovina                  | 5.000            | 5.000            | 5.000            |
| Ostala potraživanja                  | 143.385          | 148.422          | 153.703          |
| Zalihe                               | 374.499          | 393.224          | 412.886          |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja   | 0                | 0                | 0                |
| <b>Ukupno kratkotrajna imovina</b>   | <b>1.508.462</b> | <b>1.478.367</b> | <b>1.577.043</b> |
| <b>UKUPNO AKTIVA</b>                 | <b>4.080.441</b> | <b>3.952.129</b> | <b>3.950.588</b> |
| <b>PASIVA</b>                        |                  |                  |                  |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>             |                  |                  |                  |
| Upisani kapital                      | 172.500          | 172.500          | 172.500          |
| Rezerve                              | 2.992.812        | 2.992.612        | 2.992.812        |
| Zadržana dobit (preneti gubitak)     | (977.224)        | (678.561)        | (339.976)        |
| Dobitak razdoblja                    | 298.603          | 338.585          | 342.601          |
| <b>Ukupno kapital i rezerve</b>      | <b>2.486.551</b> | <b>2.825.136</b> | <b>3.167.737</b> |
| <b>KRA TKOROČNE OBVEZE</b>           |                  |                  |                  |
| Financijske obveze                   | 0                | 0                | 0                |
| Obveze prema dobavljačima            | 527.423          | 552.608          | 579.018          |
| Obveze prema zaposlenima-bruto plaće | 18.309           | 18.309           | 18.309           |
| Obveze za ostale poreze              | 133.750          | 140.437          | 185.526          |
| Ostale obveze                        | 0                | 0                | 0                |
| <b>Ukupno kratkoročne obveze</b>     | <b>679.482</b>   | <b>711.354</b>   | <b>782.851</b>   |
| <b>DUGOROČNE OBVEZE</b>              |                  |                  |                  |
| Obveze za primljene kredite          | 0                | 0                | 0                |
| Reprogram obveza                     | 914.408          | 415.639          | 0                |
| <b>Ukupno dugoročne obveze</b>       | <b>914.408</b>   | <b>415.639</b>   | <b>0</b>         |
| <b>UKUPNO PASIVA</b>                 | <b>4.080.441</b> | <b>3.952.129</b> | <b>3.950.588</b> |

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

**7. Analiza svih tražbina prema visini i vrsti (tražbine radnika i prilažnih dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine)**

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec na dan 31.10.2020. godine ima evidentirane obveze u ukupnom iznosu 5.005.995,88. kuna, pri čemu:

1. Dužnik na 31.10.2020. godine nema obveze prema izlučnim vjerovnicima.
2. Dužnik na 31.10.2020. godine nema uvjetne obveze - obveze po jamstvima.

Na dan 31.10.2020. godine u poslovnim knjigama društva LUPRES d.o.o. Bartolovec evidentirane su slijedeće obveze:

1. Bezuvjetne obveze
  - a) Obveze prema različnim vjerovnicima i
  - b) Obveze prema ostalim vjerovnicima
2. Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine.

S obzirom na činjenicu da sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, nisu predmet predstečajnog sporazuma, predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom LUPRES d.o.o. Bartolovec su isključivo bezuvjetne obveze i to obveze prema različnim vjerovnicima i obveze prema ostalim vjerovnicima.

Slijedom iznijetog, vjerovnici društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, odnosno, tražbine vjerovnika koje sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe svrstane su u dvije skupine i to:

1. skupina - RAZLUČNI VJEROVNICI
2. skupina - OSTALI VJEROVNICI

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**ANALIZA SVIH TRAŽBINA VJEROVNICA RAZVRSTANIH PREMA VISINI I VRSTI**

**Tablica 23: Obveze dužnika prema razlučnim vjerovnicima na 31.10.2020. godine**

| Redni broj    | Naziv vjerovnika            | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika           | (u kunama i lipama) |                           |
|---------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------|
|               |                             |                |                               | Iznos obveze        | Udio u ukupnim obvezama % |
| 1.            | 2.                          | 3.             | 4.                            | 5.                  | 6.                        |
| 1.            | Privredna banka Zagreb d.d. | 02535687732    | Ulica Franje Račkog 6, Zagreb | 1.570.877,88        | 31,38                     |
| <b>UKUPNO</b> |                             |                |                               | <b>1.570.877,88</b> | <b>31,38</b>              |

**Tablica 24: Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 31.10.2020. godine**

| Redni broj      | Naziv vjerovnika               | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika                     | (u kunama i lipama) |                           |
|-----------------|--------------------------------|----------------|---|---------------------|---------------------------|
|                 |                                |                |   | Iznos obveze        | Udio u ukupnim obvezama % |
| 1.              | 2.                             | 3.             | 4.                                      | 5.                  | 6.                        |
| 1.              | Abergavenny n.v.               | BE0436208821   | S.Biotersvliet 3, Antwerpen, Belgija    | 287.569,59          | 5,74                      |
| 2.              | Auto-center Baumgartner d.o.o. | 81222864780    | Braće Graner 2, Čakovec                 | 287,50              | 0,01                      |
| 3.              | A/D electronic d.o.o.          | 51645411160    | Frana Supila 48, Varaždin               | 185,00              | 0,00                      |
| 4.              | Barus grill j.d.o.o.           | 87038242461    | Trg bana Jelačića 24, Varaždin          | 174,00              | 0,00                      |
| 5.              | Crodux derivati dva d.o.o.     | 00885396224    | Optujska ulica 106, Varaždin            | 1.079,49            | 0,02                      |
| 6.              | Čistoća d.o.o.                 | 02371889218    | Ognjena Price 13, Varaždin              | 591,24              | 0,01                      |
| 7.              | Eigenmann & Veronelli          | IT08670900151  | Vladella mosa 6, Milano, Italija        | 107.999,90          | 2,16                      |
| 8.              | Eurofeed technologies s.r.l.   | IT03357610173  | Via Luigi Einaudi 12, Brandico, Italija | 514.181,53          | 10,27                     |
| 9.              | Evonik nutrition&Care GmbH     | DE816528479    | Reilingmauser str., Essen, Njemačka     | 1.299.496,52        | 25,96                     |
| 10.             | Financijska agencija           | 85821130368    | Koturaška 43, Zagreb                    | 187,50              | 0,00                      |
| 11.             | HEP elektra d.o.o.             | 43965974818    | Ulica grada Vukovara 37, Zagreb         | 721,47              | 0,01                      |
| 12.             | Hrvatska radiotelevizija       | 68419124305    | Prisavije 3, Zagreb                     | 960,00              | 0,02                      |
| 13.             | Industrija nafte d.d.          | 27759560825    | Avenija V. Holjevca 10, Zagreb          | 1.114,78            | 0,02                      |
| 14.             | Konto d.o.o.                   | 59143170280    | S.S.Kranjčevića 7, Varaždin             | 3.734,40            | 0,07                      |
| 15.             | Magic net d.o.o.               | 92188488799    | Koprivnička 17c, Ludbreg                | 765,72              | 0,02                      |
| <b>PRIJENOS</b> |                                |                |   | <b>2.219.058,62</b> | <b>44,33</b>              |

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

(u kunama i lipama)

| Redni broj    | Naziv vjerovnika               | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika                 | Iznos obveze        | Udio u ukupnim obvezama % |
|---------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------|
| 1.            | 2.                             | 3.             | 4.                                  | 5.                  | 6.                        |
|               | Donos                          |                |                                     | 2.219.058,62        | 44,33                     |
| 16.           | Methodo chemicals s.r.l.       | IT01078310354  | Via A.M. Ampere, Novellara, Italija | 122.985,17          | 2,46                      |
| 17.           | Mig-biro d.o.o.                | 13314281881    | Gajeva 1/2, Varaždin                | 1.500,00            | 0,03                      |
| 18.           | Ministarstvo poljoprivrede RH  | 76767369197    | Ulica grada Vukovara 78, Zagreb     | 150,00              | 0,00                      |
| 19.           | Općina Tmovec Bartolovečki     | 06955881275    | Bartolovečka 78, Tmovec             | 16.302,55           | 0,33                      |
| 20.           | Pekara Edi, vl. Perdedaj Filip | 65952147679    | Varaždinska 207, Nedešjanec         | 82,89               | 0,00                      |
| 21.           | Phosphedanube d.o.o.           | RS109902302    | Kneza Miloša 93, Beograd, Srbija    | 501.234,57          | 10,01                     |
| 22.           | Ravago chemicals d.o.o.        | SI29485304     | Ob dragi 1, Štore, Slovenija        | 544.710,76          | 10,88                     |
| 23.           | SP Consult d.o.o.              | 59240114195    | Anina 2, Varaždin                   | 3.000,00            | 0,06                      |
| 24.           | Termoplín d.d.                 | 70140364776    | V. Špinčiča 78, Varaždin            | 163,46              | 0,00                      |
| 25.           | Trinex-inspekt d.o.o.          | 14565738732    | Vladimira Nazora 6, Ivanec          | 1.470,49            | 0,03                      |
| 26.           | T-Mobile d.d.                  | 81793148580    | Savska cesta 32, Zagreb             | 880,50              | 0,02                      |
| 27.           | Varkom d.d.                    | 39048902955    | Trg Bana Jelačića 15, Varaždin      | 214,76              | 0,00                      |
| 28.           | Vizor d.o.o.                   | 28579840610    | Kratka 1A/V, Varaždin               | 4.320,01            | 0,09                      |
| 29.           | Zagrebačka banka d.d.          | 92963223473    | Kapucinski trg 5, Varaždin          | 179,10              | 0,00                      |
| 30.           | Zvonko Šanjek i sinovi         | 25933167896    | Braće Radić 53, Varaždin            | 430,00              | 0,01                      |
| 31.           | Živa voda d.o.o.               | 86255713939    | Radnička cesta 177, Zagreb          | 125,00              | 0,00                      |
| <b>UKUPNO</b> |                                |                |                                     | <b>3.416.897,88</b> | <b>68,25</b>              |

**Tablica 25: Obveze prema zaposlenicima - prioritetne tražbine**

(u kunama i lipama)

| Redni broj    | Ime i prezime / naziv zaposlenika / vjerovnika | OIB vjerovnika | Adresa / sjedište vjerovnika  | Iznos obveze     | Udio u ukupnim obvezama % |
|---------------|--|----------------|-------------------------------|------------------|---------------------------|
| 1.            | 2.   | 3.             | 4.                            | 5.               | 6.                        |
| 1.            | Ministarstvo financija - PU                    | 18683136487    | Boškovićeve 5, Zagreb         | 7.696,59         | 0,15                      |
|               | - Doprinosi iz plaće                           |                |                               | 3.038,04         |                           |
|               | - Porez i prirez na dohodek                    |                |                               | 2.152,17         |                           |
|               | - Doprinosi na plaću                           |                |                               | 2.506,38         |                           |
| 2.            | Predrag Peharda                                | 23171047055    | Ručera Boškovića 17, Varaždin | 10.613,51        | 0,21                      |
| <b>UKUPNO</b> |  |                |                               | <b>18.310,10</b> | <b>0,37</b>               |

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, iskazane pod rednim brojevima 1. do 2. u tablici 25 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, odnose se na neto plaću zaposlenika uvećanu za pripadajuće naknade u skladu s odredbama zaključenog ugovora o radu sa zaposlenikom. Uz obveze za neto plaću uvećanu za pripadajuće naknade u skladu sa odredbama zaključenog ugovora o radu sa zaposlenikom, prioritetne tražbine sadrže i obveze prema Ministarstvu financija - Poreznoj upravi koje obveze su nastale s osnove obveza za poreze i doprinose koji proizlaze iz radnih odnosa.

Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine iskazane u tablici 25 ovog Plana restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec su do dana podnošenja prijedloga za pokretanje postupka predstečajne nagodbe nad dužnikom, odnosno, nakon 31.10.2020. godine u cijelosti isplaćene.

**Tablica 26: Rekapitulacija ukupnih obveza dužnika na 31.10.2020. godine**

| Redni broj | Vrsta obveze                                       | (u kunama i lipama) |                           |
|------------|--|---------------------|---------------------------|
|            |  | Iznos obveze        | Udio u ukupnim obvezama % |
| 1.         | 2.   | 3.                  | 4.                        |
| 1.         | Obveze dužnika prema različitim vjerovnicima       | 1.570.877,88        | 31,38                     |
| 2.         | Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima          | 3.416.807,88        | 68,25                     |
| 3.         | Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine    | 18.310,10           | 0,37                      |
|            | <b>Ukupno obveze dužnika na 31.10.2020. godine</b> | <b>5.005.995,86</b> | <b>100,00</b>             |

Sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, nisu predmet predstečajnog sporazuma, slijedom čega proizlazi da su predmet predstečajnog sporazuma dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec obveze prema različitim vjerovnicima i obveze prema ostalim vjerovnicima, koje obveze su na 31.10.2020. godine u poslovnim knjigama dužnika iskazane u iznosu od 4.987.685,76 kuna.

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

**8. Ponuda vjerovnicima razvrstanim u skupine odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina**

Odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina, vjerovnici dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec razvrstani su u dvije skupine i to kako slijedi:

1. skupina - RAZLUČNI VJEROVNICI
2. skupina - OSTALI VJEROVNICI

U svrhu financijskog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec i u svrhu namirenja dijela obveza dužnika prema njegovim vjerovnicima, predlaže se restrukturiranje prema sljedećem modelu:

**I SKUPINA - RAZLUČNI VJEROVNICI**

Obveze dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec prema skupini I skupina - RAZLUČNI VJEROVNICI na dan 31.10.2020. godine iznose 1.570.877,88 kuna.

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja dužnik predlaže da mu vjerovnici I skupine - razlučni vjerovnici izvrše otpis dijela svojih utvrđenih tražbina u vrijednosti od 60% (slovima: šezdeset posto) tražbina, a dužnik će preostalih 40% (slovima: četrdeset posto) svojih obveza prema razlučnim vjerovnicima otplatiti u 48 (slovima: četrdesetosam) jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamate, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 12 (slovima: dvanaest) mjeseci od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima I skupine - razlučni vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

U nastavku, u tablici 27. ovog Plana restrukturiranja, prikazuje se prethodno predloženo financijsko restrukturiranje obveza prema skupini vjerovnika I skupina - RAZLUČNI VJEROVNICI, iz koje tablice je vidljiv iznos utvrđenih obveza prema razlučnim vjerovnicima, iznos otpisa obveza koji dužnik predlaže da mu izvrše razlučni vjerovnici, te iznos mjesečnih anuiteta kojima će dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec otplaćivati obveze prema razlučnim vjerovnicima, a koje obveze su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom LUPRES d.o.o. Bartolovec.



PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

Tablica 27: Ponuda vjerovnicima i skupina - razlučni vjerovnici

| Redni broj | Naziv vjerovnika            | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika           | Iznos obveze | Glasačka prava u % (i skupina) | Restrukturiranje  |                     |          | Otplata glavnice         |  |
|------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------|--------------|--------------------------------|-------------------|---------------------|----------|--------------------------|--|
|            |                             |                |                               |              |                                | Otpis 80 % obveze | Otplata 40 % obveze | Početak  | Iznos mjesečnog anuiteta |  |
| 1.         | 2.                          | 3.             | 4.                            | 5.           | 6.                             | 7.                | 8.                  | 9.       | 10.                      |  |
| 1.         | Privredna banka Zagreb d.d. | 02535687732    | Ulica Franje Račkog 6, Zagreb | 1.570.877,88 | 100                            | 942.526,73        | 628.351,15          | 1 godina | 13.090,65                |  |
| UKUPNO     |                             |                |                               | 1.570.877,88 | 100                            | 942.526,73        | 628.351,15          |          | 13.090,65                |  |

(u kunama i lipama)

Iz tablice 27. ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec proizlazi da obveze dužnika prema razlučnim vjerovnicima na 31.10.2020. godine iznose 1.570.877,88 kuna, a dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec ovim Planom restrukturiranja razlučnim vjerovnicima predlaže da izvrše otpis dijela svojih utvrđenih tražbina u vrijednosti od 60% (slovima: šezdeset posto) tražbina, što iznosi 942.526,73 kuna, a dužnik se obvezuje preostalih 40% (slovima: četrdeset posto) svojih obveza prema razlučnim vjerovnicima, što iznosi 628.351,15 kuna, otplatiti u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, u iznosu glavnice svakog mjesečnog anuiteta prema podacima iz kolone 10. tablice 27. ovog Plana restrukturiranja, a koja otplata bi započela po isteku početka u trajanju od 12 (slovima: dvanaest) mjeseci počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

**II SKUPINA - OSTALI VJEROVNICI**

Obveze dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec prema skupini II skupina - OSTALI VJEROVNICI na dan 31.10.2020. godine iznose 3.416.807,88 kuna.

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja dužnik predlaže da mu vjerovnici II skupine - ostali vjerovnici izvrše otpis dijela svojih utvrđenih tražbina u vrijednosti od 60% (slovima: šezdeset posto) tražbina, a dužnik će preostalih 40% (slovima: četrdeset posto) svojih obveza prema ostalim vjerovnicima otplatiti u 48 (slovima: četrdesetosam) jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamate, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 12 (slovima: dvanaest) mjeseci od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

U nastavku, u tablici 28. ovog Plana restrukturiranja, prikazuje se prethodno predloženo financijsko restrukturiranje obveza prema skupini vjerovnika II skupina - OSTALI VJEROVNICI, iz koje tablice je vidljiv iznos utvrđenih obveza prema ostalim vjerovnicima, iznos otpisa obveza koji dužnik predlaže da mu izvrše ostali vjerovnici, te iznos mjesečnih anuiteta kojima će dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec otplaćivati obveze prema ostalim vjerovnicima, a koje obveze su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom LUPRES d.o.o. Bartolovec.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

Tablica 28: Ponuda vjerovnicima il skupina - ostali vjerovnici

| Redni broj      | Naziv vjerovnika               | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika                     | Iznos obveze        | Glasačka prava u % (il skupine) | Restrukturiranje    |                    | Oplata glavnice |                          |
|-----------------|--------------------------------|----------------|---|---------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------|--------------------------|
|                 |                                |                |   |                     |                                 | Otpis 60 % obveze   | Oplata 40 % obveze | Početak         | Iznos mjesečnog anuiteta |
| 1.              | 2.                             | 3.             | 4.                                      | 5.                  | 6.                              | 7.                  | 8.                 | 9.              | 10.                      |
| 1.              | Abergavenny n.v.               | BE0436206921   | S. Bietersvliet 3, Antwerpen, Belgija   | 287.569,59          | 8,4163                          | 172.541,75          | 115.027,84         | 1 godina        | 2.396,41                 |
| 2.              | Auto-centar Baumgartner d.o.o. | 81222864780    | Bratće Graner 2, Čakovec                | 287,50              | 0,0084                          | 172,50              | 115,00             | 1 godina        | 2,40                     |
| 3.              | AVD electronic d.o.o.          | 51645411160    | Frana Supila 48, Varaždin               | 185,00              | 0,0054                          | 111,00              | 74,00              | 1 godina        | 1,54                     |
| 4.              | Barbus grill j.d.o.o.          | 87038242461    | Trg bana Jelčića 24, Varaždin           | 174,00              | 0,0051                          | 104,40              | 69,60              | 1 godina        | 1,46                     |
| 5.              | Crodus derivati d.o.o.         | 00865396224    | Optujska ulica 106, Varaždin            | 1.079,49            | 0,0316                          | 647,69              | 431,80             | 1 godina        | 9,00                     |
| 6.              | Čistoća d.o.o.                 | 02371889218    | Ognjena Price 13, Varaždin              | 591,24              | 0,0173                          | 354,74              | 236,50             | 1 godina        | 4,93                     |
| 7.              | Eigenmann & Veronelli          | IT08670900151  | Viadella mosa 6, Milano, Italija        | 107.999,90          | 3,1608                          | 64.799,94           | 43.199,96          | 1 godina        | 900,00                   |
| 8.              | Eurofeed technologies s.r.l.   | IT03357610173  | Via Luigi Einaudi 12, Brindico, Italija | 514.191,53          | 15,0489                         | 308.514,92          | 205.676,61         | 1 godina        | 4.284,93                 |
| 9.              | Evonik nutrition&Care GmbH     | DE815528478    | Reilingmauser str., Essen, Njemačka     | 1.299.496,52        | 38,0325                         | 779.897,91          | 519.798,61         | 1 godina        | 10.829,14                |
| 10.             | Financijska agencija           | 85821130368    | Koturaška 43, Zagreb                    | 187,50              | 0,0055                          | 112,50              | 75,00              | 1 godina        | 1,56                     |
| 11.             | HEP elektra d.o.o.             | 43965974818    | Ulica grada Vukovara 37, Zagreb         | 721,47              | 0,0211                          | 432,88              | 288,59             | 1 godina        | 6,01                     |
| 12.             | Hrvatska radiotelevizija       | 68419124305    | Prisavlje 3, Zagreb                     | 960,00              | 0,0281                          | 576,00              | 384,00             | 1 godina        | 8,00                     |
| 13.             | Industrija nafte d.d.          | 27759560825    | Avenija V. Holjevca 10, Zagreb          | 1.114,76            | 0,0326                          | 668,86              | 445,90             | 1 godina        | 9,29                     |
| 14.             | Korbo d.o.o.                   | 59143170280    | S.S.Kranjčevića 7, Varaždin             | 3.734,40            | 0,1093                          | 2.240,64            | 1.493,76           | 1 godina        | 31,12                    |
| 15.             | Magic net d.o.o.               | 92188488799    | Koprivnička 17c, Ludbreg                | 765,72              | 0,0224                          | 459,43              | 306,29             | 1 godina        | 6,38                     |
| <b>PRUJENOS</b> |                                |                |   | <b>2.219.058,62</b> | <b>64,9454</b>                  | <b>1.331.435,17</b> | <b>887.623,45</b>  |                 | <b>18.482,16</b>         |

LUPRES d.o.o. Bartolovec (Općina Trnovec Bartolovečki)

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

| Redni broj    | Naziv vjerovnika               | OIB vjerovnika | Sjedište vjerovnika                 | Iznos obveze        | Glasačka prava u % (ili skupina) | Restrukturiranje    |                     | Otplata glavnice |                          |
|---------------|--------------------------------|----------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------------------|
|               |                                |                |                                     |                     |                                  | Opla 60 % obveze    | Oplata 40 % obveze  | Početak          | Iznos mjesečnog anuiteta |
| 1.            | 2.                             | 3.             | 4.                                  | 5.                  | 6.                               | 7.                  | 8.                  | 9.               | 10.                      |
| <b>Donos</b>  |                                |                |                                     |                     |                                  |                     |                     |                  |                          |
| 16.           | Methodo chemicals s.r.l.       | IT01078310354  | Via A.M. Ampere, Novellara, Italija | 2.219.058,62        | 64.9454                          | 1.331.435,17        | 887.623,45          | 1 godina         | 18.492,16                |
| 17.           | Mig-biro d.o.o.                | 13314281881    | Gajeva 1/2, Varaždin                | 122.985,17          | 3.5894                           | 73.791,10           | 49.194,07           | 1 godina         | 1.024,88                 |
| 18.           | Ministarstvo poljoprivrede RH  | 76767389197    | Ulica grada Vukovara 78, Zagreb     | 1.500,00            | 0.0439                           | 900,00              | 600,00              | 1 godina         | 12,50                    |
| 19.           | Općina Trnovec Bartolovečki    | 06955881275    | Bartolovečka 76, Trnovec            | 150,00              | 0.0044                           | 90,00               | 60,00               | 1 godina         | 1,25                     |
| 20.           | Pekara Edi, vl. Peredica Filip | 65952147679    | Varaždinska 207, Nedeljanec         | 16.302,55           | 0.4771                           | 9.781,53            | 6.521,02            | 1 godina         | 135,85                   |
| 21.           | Phosphoradarmbe d.o.o.         | RS109902302    | Varaždinska 207, Nedeljanec         | 82,89               | 0.0024                           | 49,73               | 33,16               | 1 godina         | 0,89                     |
| 22.           | Ravago chemicals d.o.o.        | SI20465304     | Kneza Miloša 93, Beograd, Srbija    | 501.234,57          | 14.8897                          | 300.740,74          | 200.493,83          | 1 godina         | 4.176,85                 |
| 23.           | SP Consult d.o.o.              | 58240114195    | Ob dragi 1, Štore, Slovenija        | 544.710,76          | 15.9421                          | 328.826,46          | 217.884,30          | 1 godina         | 4.538,28                 |
| 24.           | Termoplus d.d.                 | 70140364778    | Anina 2, Varaždin                   | 3.000,00            | 0.0878                           | 1.800,00            | 1.200,00            | 1 godina         | 26,00                    |
| 25.           | Trinex-Inpekt d.o.o.           | 14565738732    | V. Špićka 78, Varaždin              | 163,46              | 0.0048                           | 98,08               | 65,38               | 1 godina         | 1,36                     |
| 26.           | T-Mobile d.d.                  | 81793146560    | Vladimira Nazora 6, Ivanec          | 1.470,49            | 0.043                            | 882,29              | 588,20              | 1 godina         | 12,25                    |
| 27.           | Vartom d.d.                    | 39048902855    | Savska cesta 32, Zagreb             | 880,50              | 0.0258                           | 528,30              | 352,20              | 1 godina         | 7,34                     |
| 28.           | Vizor d.o.o.                   | 28579840810    | Trg Bana Jelačića 15, Varaždin      | 214,76              | 0.0063                           | 128,86              | 85,90               | 1 godina         | 1,79                     |
| 29.           | Zagrebačka banka d.d.          | 82963223473    | Križica 1/IV, Varaždin              | 4.320,01            | 0.1284                           | 2.592,01            | 1.728,00            | 1 godina         | 36,00                    |
| 30.           | Zvoniko Šaržek i sinovi        | 25933167898    | Kapučinski trg 5, Varaždin          | 179,10              | 0.0052                           | 107,46              | 71,64               | 1 godina         | 1,49                     |
| 31.           | Živa voda d.o.o.               | 86255713839    | Braće Radić 53, Varaždin            | 430,00              | 0.0128                           | 258,00              | 172,00              | 1 godina         | 3,58                     |
|               |                                |                | Radnička cesta 177, Zagreb          | 125,00              | 0.0037                           | 75,00               | 50,00               | 1 godina         | 1,04                     |
| <b>UKUPNO</b> |                                |                |                                     | <b>3.416.807,88</b> | <b>100,00</b>                    | <b>2.050.864,73</b> | <b>1.366.723,15</b> |                  | <b>28.473,40</b>         |

LUPRES d.o.o. Bartolovec (Općina Trnovec Bartolovečki)

**PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC**

Iz tablice 28. ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec proizlazi da obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 31.10.2020. godine iznose 3.416.807,88 kuna, a dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec ovim Planom restrukturiranja ostalim vjerovnicima predlaže da izvrše otpis dijela svojih utvrđenih tražbina u vrijednosti od 60% (slovima: šezdeset posto) tražbina, što iznosi 2.050.084,73 kuna, a dužnik se obvezuje preostalih 40% (slovima: četrdeset posto) svojih obveza prema različitim vjerovnicima, što iznosi 1.366.723,15 kuna, otplatiti u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamate, u iznosu glavnice svakog mjesečnog anuiteta prema podacima iz kolone 10. tablice 28. ovog Plana restrukturiranja, a koja otplata bi započela po isteku počeka u trajanju od 12 (slovima: dvanaest) mjeseci počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

**9. Najava novoga zaduženja u novcu radi privremenog financiranja, ako je dužnik takvu mjeru restrukturiranja predvidio**

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec u svom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja nije predvidio novo zaduživanje u novcu radi privremenog financiranja.

**9.1. Rok za dobrovoljno ispunjenje**

Odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina, vjerovnici dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec razvrstani su u dvije skupine i to kako slijedi:

**I. skupina - RAZLUČNI VJEROVNICI**

Obveze dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec prema skupini I skupina - RAZLUČNI VJEROVNICI na dan 31.10.2020. godine iznose 1.570.877,88 kuna.

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja dužnik predlaže da mu vjerovnici I skupine - različiti vjerovnici izvrše otpis dijela svojih utvrđenih tražbina u vrijednosti od 60% (slovima: šezdeset posto) tražbina, a dužnik će preostalih 40% (slovima: četrdeset posto) svojih obveza prema različitim vjerovnicima otplatiti u 48 (slovima: četrdesetosam) jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamate, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 12 (slovima: dvanaest) mjeseci od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima I skupine - različiti vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA  
DRUŠTVA LUPRES D.O.O. BARTOLOVEC

**II. skupina - OSTALI VJEROVNICI**

Obveze dužnika LUPRES d.o.o. Bartolovec prema skupini **II skupina - OSTALI VJEROVNICI** na dan 31.10.2020. godine iznose 3.416.807,88 kuna.

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja dužnik predlaže da mu vjerovnici II skupine - ostali vjerovnici izvrše otpis dijela svojih utvrđenih tražbina u vrijednosti od 60% (slovima: šezdeset posto) tražbina, a dužnik će preostalih 40% (slovima: četrdeset posto) svojih obveza prema ostalim vjerovnicima otplatiti u 48 (slovima: četrdesetosam) jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamate, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 12 (slovima: dvanaest) mjeseci od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik LUPRES d.o.o. Bartolovec zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva LUPRES d.o.o. Bartolovec.

**10. Planirani iznos troškova restrukturiranja**

Troškovi restrukturiranja procjenjuju se na iznos od 30.000,00 kuna, a sadrže troškove poslovnog i pravnog savjetovanja.

**Izjava o postupcima pred sudom ili javnopravnim tijelom**

Direktor društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, Predrag Peharda, izjavljuje da se pred sudom ili javnopravnim tijelom ne vode postupci u kojima je tvrtka LUPRES d.o.o. Bartolovec stranka u postupku.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva LUPRES d.o.o. Bartolovec donio je i odobrio direktor društva LUPRES d.o.o. Bartolovec, Predrag Peharda, koji ga u taj znak vlastoručno potpisuje.

Za LUPRES d.o.o. Bartolovec  
direktor Predrag Peharda, dipl.oec

**LUPRES** d.o.o.  
Varaždinska 40, BARTOLOVEC  
42202 TRNOVEC BARTOLOVEČKI  
HRVATSKA 8



# PRIOLOG 1: Nekretnine i pokretnine dužnika

Lupres d.o.o.

Datum izvještaja: 30.12.2020

## POPIS AKTIVNIH SREDSTAVA NA DAN 31.10.2020

Poredano po kontu nabave

| Inv.broj   | Datum nabave                                      | Opis osnovnih/<br>obrtnih sredstava                 | Konto | Količina | Aktiva       | Pasiva       | Knjižna<br>vrijednost |
|--|---|---|-------|----------|--------------|--------------|-----------------------|
| 1  | 2   | 3   | 4     | 5        | 7            | 8            | 9                     |
| 0201 - GRAĐEVINSKO ZEMLJIŠTE (BEZ ZGRADA)                |   |   |       |          |              |              |                       |
|  | 189 01.01.07                                      | Zemljište BARTOLOVEC                                | 0201  | 1        | 948 350,00   | 0,00         | 948 350,00            |
| 0201   | GRAĐEVINSKO ZEMLJIŠTE (BEZ ZGRADA)                |   |       | 1        | 948 350,00   | 0,00         | 948 350,00            |
| 0300 - POSLOVNE ZGRADE TRGOVINE I ADMINISTRACIJE         |   |   |       |          |              |              |                       |
|  | 98 22.11.02                                       | SKLADIŠTE - BARTOLOVEC                              | 0300  | 1        | 1 430 003,50 | 1 430 003,50 | 0,00                  |
|  | 130 30.07.04                                      | POSLOVNI PROSTOR BARTOLOVEC<br>(PO OS. UG.)         | 0300  | 1        | 4 880 449,74 | 3 499 368,70 | 1 381 081,04          |
|  | 146 13.07.04                                      | URED. OKOLIŠA - BARTOLOVEC                          | 0300  | 1        | 450 904,50   | 429 696,41   | 21 208,09             |
|  | 156 31.12.04                                      | POSLOVNI PROSTOR -ANEX<br>BARTOLOVEC (PO ANEXU UG.) | 0300  | 1        | 1 692 388,48 | 1 287 415,97 | 404 972,51            |
|  | 214 14.10.10                                      | METALNE REŠETKE U SKLADIŠTU                         | 0300  | 1        | 21 000,00    | 4 620,00     | 16 380,00             |
|  | 215 24.02.11                                      | NADSTREŠNICA Bartolovec                             | 0300  | 1        | 6 000,00     | 1 210,00     | 4 790,00              |
|  | 216 20.06.11                                      | KLIZNA VRATA - Bartolovec                           | 0300  | 1        | 6 400,00     | 1 269,33     | 5 130,67              |
|  | 227 18.04.13                                      | STUJENA U BARTOLOVCU                                | 0300  | 1        | 6 000,00     | 1 080,00     | 4 920,00              |
|  | 228 05.02.13                                      | POLICE ZA BARTOLOVEC                                | 0300  | 1        | 13 680,00    | 2 485,20     | 11 194,80             |
|  | 230 15.12.14                                      | CENTRALNO GRUJANJE - PROD.<br>BARTOLOVEC - HALA     | 0300  | 1        | 14 698,83    | 2 180,33     | 12 518,50             |
| 0300   | POSLOVNE ZGRADE TRGOVINE I ADMINISTRACIJE         |   |       | 10       | 8 521 525,05 | 6 659 329,44 | 1 862 195,61          |
| 0312 - UREDSKA OPREMA (PISAČI STROJEVI, RAČUNALA I SL.)  |   |   |       |          |              |              |                       |
|  | 79 05.07.02                                       | GARDER. ORMAR 2 KOM                                 | 0312  | 1        | 1 862,00     | 1 862,00     | 0,00                  |
|  | 87 09.07.02                                       | DAKTILO STOLICA 2 KOM                               | 0312  | 1        | 1 121,80     | 1 121,80     | 0,00                  |
|  | 173 18.09.06                                      | RAČUNALO-PC AMD ATHLON64 3000                       | 0312  | 1        | 6 003,38     | 6 003,38     | 0,00                  |
|  | 195 10.09.08                                      | PC AMD ATHLON klementina+igor<br>2kom               | 0312  | 1        | 5 004,50     | 5 004,50     | 0,00                  |
|  | 223 30.04.12                                      | PROGRAM KONTO ZA MINIMARKET                         | 0312  | 1        | 4 200,00     | 4 200,00     | 0,00                  |
|  | 234 12.10.15                                      | SERVER HP, UPSTAR.                                  | 0312  | 1        | 12 223,00    | 12 223,00    | 0,00                  |
| 0312   | UREDSKA OPREMA (PISAČI STROJEVI, RAČUNALA I SL.)  |   |       | 6        | 30 414,68    | 30 414,68    | 0,00                  |
| 0313 - TELEF.CENTR.S PRIPAD.INSTAL.I APAR.I MOBILNI TEL. |   |   |       |          |              |              |                       |
|  | 138 27.08.04                                      | ISDN CENTRALA                                       | 0313  | 1        | 11 499,00    | 11 499,00    | 0,00                  |
| 0313   | TELEF.CENTR.S PRIPAD.INSTAL.I APAR.I MOBILNI TEL. |   |       | 1        | 11 499,00    | 11 499,00    | 0,00                  |
| 0318 - OSTALA NESPOMENUTA OPREMA                         |   |   |       |          |              |              |                       |
|  | 59 30.08.01                                       | REKLAMNI PANO                                       | 0318  | 1        | 8 860,00     | 8 860,00     | 0,00                  |
|  | 71 19.08.02                                       | MINI LINIJA SONY                                    | 0318  | 1        | 1 446,72     | 1 446,72     | 0,00                  |
|  | 77 20.06.02                                       | KLIMA HSU-09HH03                                    | 0318  | 1        | 4 219,67     | 4 219,67     | 0,00                  |
|  | 78 20.06.02                                       | KLIMA E2SM-18HC03                                   | 0318  | 1        | 8 176,07     | 8 176,07     | 0,00                  |
|  | 95 16.06.02                                       | NADSTREŠNICA  | 0318  | 1        | 6 800,00     | 6 800,00     | 0,00                  |
|  | 96 08.08.02                                       | NADSTREŠNICA  | 0318  | 1        | 8 237,68     | 7 037,68     | 1 200,00              |
|  | 104 29.05.03                                      | MINIVAŠ 150-121 - HD 650 S 2000                     | 0318  | 1        | 3 825,00     | 3 825,00     | 0,00                  |
|  | 116 14.10.03                                      | ŠTAMPAČ CANON I550                                  | 0318  | 1        | 1 106,96     | 1 106,96     | 0,00                  |
|  | 123 17.12.03                                      | NADSTREŠNICA-BARTOLOVEC                             | 0318  | 1        | 20 340,00    | 20 340,00    | 0,00                  |
|  | 133 19.03.04                                      | KESON (KONTENJER)                                   | 0318  | 1        | 10 000,00    | 10 000,00    | 0,00                  |
|  | 134 16.07.04                                      | PVC KONTENJER 1100L                                 | 0318  | 1        | 1 670,00     | 1 670,00     | 0,00                  |
|  | 149 03.02.04                                      | AL-PVC - PROZORI                                    | 0318  | 1        | 10 316,68    | 10 316,68    | 0,00                  |
|  | 150 10.07.04                                      | SVJETLEĆA REKLAMA                                   | 0318  | 1        | 4 700,00     | 4 700,00     | 0,00                  |
|  | 151 15.09.04                                      | TEPISI  | 0318  | 1        | 1 964,68     | 1 964,68     | 0,00                  |

\* povećanje vrijednosti (dorada) inventara

Stranka: 1

## POPIS AKTIVNIH SREDSTAVA NA DAN 31.10.2020

Poredano po kontu nabave

| Inv.broj  | Datum nabave | Opis osnovnih/<br>obrtnih sredstava        | Konto | Količina | Aktiva     | Pasiva     | Knjižna<br>vrijednost |
|---|--------------|--|-------|----------|------------|------------|-----------------------|
| 1   | 2            | 3  | 4     | 5        | 7          | 8          | 9                     |
|   | 153 14.09.04 | ZAVJESE - INTIMA                           | 0318  | 1        | 13 196,38  | 13 196,38  | 0,00                  |
|   | 155 14.12.04 | AL. VRATA - STIJENE                        | 0318  | 1        | 18 442,62  | 18 442,62  | 0,00                  |
|   | 161 12.10.05 | ŠVALICA ZA VREĆE                           | 0318  | 1        | 2 990,00   | 2 990,00   | 0,00                  |
|   | 162 12.10.05 | VLAGOMJER                                  | 0318  | 1        | 3 200,00   | 3 200,00   | 0,00                  |
|   | 174 03.11.06 | PLINSKI BOJLER VUW                         | 0318  | 1        | 3 552,00   | 3 552,00   | 0,00                  |
|   | 182 09.05.06 | NADSTREŠNICA                               | 0318  | 1        | 67 742,68  | 55 198,67  | 12 544,01             |
|   | 190 18.02.08 | ELEKTRO-RAZVODNI ORMAR (MIT)               | 0318  | 1        | 9 800,00   | 9 800,00   | 0,00                  |
|   | 197 29.05.08 | REKLAMNI PANO 3*4 M                        | 0318  | 1        | 2 836,70   | 2 836,70   | 0,00                  |
|   | 202 10.11.08 | ZAVJESA PVC ZA SKLADIŠTE                   | 0318  | 1        | 9 450,66   | 9 119,92   | 330,74                |
|   | 205 01.04.09 | KLIZNA VRATA NA SKLADIŠTU<br>BARTOLOVEC    | 0318  | 1        | 7 200,00   | 7 200,00   | 0,00                  |
|   | 206 19.05.09 | NADSTREŠNICA NA POSL.OBJEKTU<br>"lupres"   | 0318  | 1        | 12 000,00  | 11 940,00  | 60,00                 |
| 0318  |              | OSTALA NESPOMENUTA OPREMA                  |       | 25       | 242 074,50 | 227 939,75 | 14 134,75             |
| <b>0320 - TRANSPORTNA SREDSTVA</b>                        |              |  |       |          |            |            |                       |
|   | 237 09.08.17 | TERETNI AUTOMOBIL MERCEDES<br>reg.ozn.     | 0320  | 1        | 81 000,00  | 51 300,00  | 29 700,00             |
| 0320  |              | TRANSPORTNA SREDSTVA                       |       | 1        | 81 000,00  | 51 300,00  | 29 700,00             |
| <b>03200 - PUTNIČKA VOZILA (OSOBNIA I PUTNIČKI KOMBI)</b> |              |  |       |          |            |            |                       |
|   | 235 30.09.15 | CITROEN BERLINGO VŽ556MF                   | 03200 | 1        | 88 430,50  | 88 430,50  | 0,00                  |
| 03200   |              | PUTNIČKA VOZILA (OSOBNIA I PUTNIČKI KOMBI) |       | 1        | 88 430,50  | 88 430,50  | 0,00                  |
| <b>03207 - OSTALA TRANSPORTNA SREDSTVA I UREĐAJI</b>      |              |  |       |          |            |            |                       |
|   | 99 18.02.03  | RUČNI HIDRAULIČNI VILIČAR                  | 03207 | 1        | 2 270,50   | 2 270,50   | 0,00                  |
|   | 222 30.04.12 | VILJUŠKAR ZA NEDELJANEC                    | 03207 | 1        | 73 468,80  | 73 468,80  | 0,00                  |
| 03207   |              | OSTALA TRANSPORTNA SREDSTVA I UREĐAJI      |       | 2        | 75 739,30  | 75 739,30  | 0,00                  |
| <b>03210 - UREDSKO POKUČSTVO, ZATVORENI ORMARI</b>        |              |  |       |          |            |            |                       |
|   | 46 14.01.00  | STOLICE KOM 7                              | 03210 | 1        | 6 417,43   | 6 417,43   | 0,00                  |
|   | 47 21.03.00  | ORMARIĆ                                    | 03210 | 1        | 390,98     | 390,98     | 0,00                  |
|   | 57 25.10.01  | STOLICA                                    | 03210 | 1        | 824,00     | 824,00     | 0,00                  |
|   | 58 13.12.01  | STOLICE                                    | 03210 | 1        | 2 057,70   | 2 057,70   | 0,00                  |
|   | 72 10.06.02  | PISAČI STOL-STAR                           | 03210 | 1        | 6 390,00   | 6 390,00   | 0,00                  |
|   | 73 10.06.02  | DAKTILO STOL-STAR                          | 03210 | 1        | 2 240,00   | 2 240,00   | 0,00                  |
|   | 74 10.06.02  | LADIČAR/3                                  | 03210 | 1        | 1 160,00   | 1 160,00   | 0,00                  |
|   | 75 10.06.02  | VITRINA-STAR                               | 03210 | 1        | 2 170,00   | 2 170,00   | 0,00                  |
|   | 76 10.06.02  | KOMODA-SARA                                | 03210 | 1        | 4 170,00   | 4 170,00   | 0,00                  |
|   | 82 24.07.02  | GARDER. ORMAR                              | 03210 | 1        | 931,00     | 931,00     | 0,00                  |
|   | 86 09.07.02  | STOL - RIO 160                             | 03210 | 1        | 1 405,93   | 1 405,93   | 0,00                  |
|   | 106 11.06.03 | STOLICA GILDA PL. + STOL PISAČI            | 03210 | 1        | 900,00     | 900,00     | 0,00                  |
|   | 110 16.08.03 | RIO ART. STOL+ORMARIĆ                      | 03210 | 1        | 2 014,61   | 2 014,61   | 0,00                  |
|   | 112 07.10.03 | STOL 2 KOM + STOLICA 2 KOM                 | 03210 | 1        | 2 029,51   | 2 029,51   | 0,00                  |
|   | 113 17.10.03 | STOLICE DRVENE 15 KOM                      | 03210 | 1        | 1 844,26   | 1 844,26   | 0,00                  |
|   | 135 24.08.04 | GARDEROBNI ORMAR DVOJDELNI                 | 03210 | 1        | 1 024,10   | 1 024,10   | 0,00                  |
|   | 139 25.08.04 | KANCEL. NAMJEŠTAJ                          | 03210 | 1        | 45 672,36  | 45 672,36  | 0,00                  |
|   | 140 14.09.04 | KANC. NAMJEŠTAJ - LINEA                    | 03210 | 1        | 16 344,00  | 16 344,00  | 0,00                  |
|   | 141 24.09.04 | KANCELAR. NAMJEŠTAJ-STOL,<br>ORMARIĆ       | 03210 | 1        | 2 310,00   | 2 310,00   | 0,00                  |

\* povećanje vrijednosti (dorada) inventara



## POPIS AKTIVNIH SREDSTAVA NA DAN 31.10.2020

Poredano po kontu nabave

| Inv.broj  | Datum nabave | Opis osnovnih/<br>obrtnih sredstava                | Konto | Količina  | Aktiva               | Pasiva              | Knjižna<br>vrijednost |
|---|--------------|--|-------|-----------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 1   | 2            | 3  | 4     | 5         | 7                    | 8                   | 9                     |
|   | 142 04.10.04 | VISOKI ORMAR                                       | 03210 | 1         | 13 540,00            | 13 540,00           | 0,00                  |
|   | 145 28.08.04 | ZIDNE POLICE                                       | 03210 | 1         | 3 065,00             | 3 065,00            | 0,00                  |
|   | 168 12.08.05 | ORMAR ZA ARHIVU (X4)                               | 03210 | 1         | 7 200,00             | 7 200,00            | 0,00                  |
|   | 169 18.10.05 | ORMAR (X2)   | 03210 | 1         | 7 200,00             | 7 200,00            | 0,00                  |
|   | 175 14.02.06 | KANCELARUSKA KOMODA                                | 03210 | 1         | 9 850,00             | 9 850,00            | 0,00                  |
| 03210   |              | UREDSKO POKUČSTVO, ZATVORENI ORMARI                |       | 24        | 141 150,88           | 141 150,88          | 0,00                  |
| <b>03211 - TRGOVAČKO, UGOSTITELJSKO, POGONSKO I SL. POKUČSTVO</b> |              |  |       |           |                      |                     |                       |
|   | 143 17.09.04 | ČAJNA KUHINJA                                      | 03211 | 1         | 7 880,00             | 7 880,00            | 0,00                  |
| 03211   |              | TRGOVAČKO, UGOSTITELJSKO, POGONSKO I SL. POKUČSTVO |       | 1         | 7 880,00             | 7 880,00            | 0,00                  |
| <b>0530 - ULAGANJA U RAČUNALSKE PROGRAME</b>                      |              |  |       |           |                      |                     |                       |
|   | 67 25.03.02  | PROGRAM-PLAĆE                                      | 0530  | 1         | 5 400,00             | 5 400,00            | 0,00                  |
|   | 107 30.06.03 | PROGRAM-FINANCIJSKO                                | 0530  | 1         | 5 544,00             | 5 544,00            | 0,00                  |
|   | 120 19.05.03 | PROGRAM  | 0530  | 1         | 1 500,00             | 1 500,00            | 0,00                  |
|   | 122 01.12.03 | PROGRAM  | 0530  | 1         | 1 500,00             | 1 500,00            | 0,00                  |
|   | 136 31.08.04 | PROGRAM - VELEPRODAJA I OS.<br>SRED.               | 0530  | 1         | 6 024,00             | 6 024,00            | 0,00                  |
| 0530  |              | ULAGANJA U RAČUNALSKE PROGRAME                     |       | 5         | 19 968,00            | 19 968,00           | 0,00                  |
| <b>0542 - URED, ZA UGRAD.NA ZGRADE (KLIMA UR.,DIZALA I DR.)</b>   |              |  |       |           |                      |                     |                       |
|   | 148 30.01.04 | PRIKLJUČAK-RASVJETA-PM GRADNJA                     | 0542  | 1         | 268 875,00           | 137 871,98          | 131 003,02            |
|   | 208 17.06.09 | KLIMA UREĐAJ VIVAX 2 kom                           | 0542  | 1         | 5 245,88             | 5 245,88            | 0,00                  |
| 0542  |              | URED. ZA UGRAD.NA ZGRADE (KLIMA UR.,DIZALA I DR.)  |       | 2         | 274 120,88           | 143 117,86          | 131 003,02            |
| <b>Sveukupno:</b>   |              |  |       | <b>79</b> | <b>10 442 152,79</b> | <b>7 456 769,41</b> | <b>2 985 383,38</b>   |

**LUPRES** d.o.o.  
 Varaždinska 40, BARTOLOVEC  
 42202 TRNOVEC BARTOLOVEČKI  
 HRVATSKA 8



REPUBLIKA HRVATSKA

Općinski sud u Varaždinu

ZEMLJIŠNOKNJIŽNI ODJEL VARAŽDIN

Stanje na dan: 03.01.2021. 22:47

Verificirani ZK uložak

Katastarska općina: 331392, ŽABNIK

Broj ZK uložka: 1373

Broj zadnjeg dnevnika: Z-8199/2015

Aktivne plombe:

## IZVADAK IZ ZEMLJIŠNE KNJIGE

A  
Posjedovnica  
PRVI ODJELJAK

| Rbr. | Broj zemljišta (kat. čestice) | Oznaka zemljišta         | Površina |     |      | Primjedba |
|------|-------------------------------|--------------------------|----------|-----|------|-----------|
|      |                               |                          | jutro    | čhv | m2   |           |
| 1.   | 182/2                         | POSLOVNA ZGRADA          |          |     | 2918 |           |
|      |                               | POSLOVNA ZGRADA          |          |     | 325  |           |
|      |                               | POMOĆNI OBJEKT-SKLADIŠTE |          |     | 556  |           |
|      |                               | DVORIŠTE                 |          |     | 64   |           |
|      |                               |                          |          |     | 1973 |           |
|      |                               | UKUPNO:                  |          |     | 2918 |           |

## DRUGI ODJELJAK

| Rbr. | Sadržaj upisa  | Primjedba |
|------|--|-----------|
|      | Primljeno: 24.8.2004   |           |
| 1.1  | Temeljem čl. 141 Zakona o gradnji (NN 175/03 ) zabilježuje se da je upis objekta na čkbr. 182/2 u A obavljen bez priložene uporabne dozvole. |           |

## B

## Vlastovnica

| Rbr. | Sadržaj upisa                             | Primjedba |
|------|---|-----------|
| 1.   | Vlasnički dio: 1/1                        |           |
|      | LUPRES D.O.O., BARTOLOVEC, VARAŽDINSKA 40 |           |

## C

## Teretovnica

| Rbr. | Sadržaj upisa | Iznos | Primjedba |
|------|---------------|-------|-----------|
| 5.   |               |       |           |

C  
Teretovnica

| Rbr. | Sadržaj upisa   | Iznos          | Primjedba |
|------|---|----------------|-----------|
| 5.1  | <p>Zaprimljeno 26.11.2014. broj Z-4948/14.</p> <p>Na temelju solemniziranog Sporazuma o zasnivanju založnog prava na nekretninama i pravu na neposrednu ovrhu od 19. studenog 2014. godine, uknjižuje se pravo zaloga, i to:</p> <p>- u iznosu od 170.000,00 EUR (slovima: stosedamdesettisućaeura) u kunskoj protuvrijednosti po srednjem tečaju Privredne banke Zagreb d.d. na dan plaćanja, s kamatom u skladu sa čl. 3 Sporazuma, naknadama te s ostalim troškovima i uvjetima sukladno Sporazumu,</p> <p>- u iznosu od 330.000,00 EUR (slovima: tristotridesettisućaeura) plativo u kunskoj protuvrijednosti ugovorene valute po tečaju Privredne banke Zagreb d.d., sa kamatama, naknadama te ostalim troškovima i uvjetima u skladu sa čl. 3 Sporazuma, na nekretninu u A i nositelj tog prava:</p> <p><b>PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D., OIB: 02535697732, ZAGREB, GRAD ZAGREB, RADNIČKA CESTA 50</b></p>    |                |           |
| 6.   |   |                |           |
| 6.1  | <p>Zaprimljeno 13.11.2015.g. pod brojem Z-8199/2015</p> <p><b>UKNJIŽBA, ZALOŽNO PRAVO, OPĆI SPORAZUM O OSIGURANJU STJECANJEM ZALOŽNOG PRAVA I NEPOSREDNOM PROVOĐENJU PRISILNE OVRHE 11.11.2015.</b> u iznosu od 350.000,00 EUR u kunskoj protuvrijednosti po prodajnom tečaju Privredne banke Zagreb d.d. važećem na dan plaćanja, sa zakonskom zateznom kamatom određenom za odnose iz trgovačkih ugovora, a koja je promjenjiva u skladu s propisima i u trenutku sklapanja ovog sporazuma iznosi 10,14% godišnje, odnosno u visini redovne kamate ukoliko ista bude viša od zakonske zatezne kamate, a koja teče od dana dospijeca svake pojedine tražbine pa do podmirenja, uvećano za pripadajuće javnobilježničke troškove i pristojbe, sudske troškove i pristojbe, troškove zastupanja i sl., za korist:</p> <p><b>PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D., OIB: 02535697732, RADNIČKA CESTA 50, 10000 ZAGREB</b></p> | 350.000,00 EUR |           |

Potvrđuje se da ovaj izvadak odgovara stanju zemljišne knjige na datum 03.01.2021.