

*PAŠIN IZVOR d.o.o.*

*Slavonska avenija 7*

*10 000 Zagreb*

*OIB: 84720036823*

*EUID: HRSR.081000660*

## **PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA**



**PAŠIN IZVOR d.o.o**

Zagreb, 29. prosinca 2021. godine

## SADRŽAJ

1.	OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE ..	1
1.1.	Opći podaci .....	1
1.1.1.	Predmet poslovanja .....	2
1.1.2.	Uprava društva .....	5
1.1.3.	Vlasnička i organizacijska struktura .....	5
1.1.4.	Analiza zaposlenih .....	5
1.2.	Operativno poslovanje i tržišna situacija .....	6
1.2.1.	Izvešće o poslovnom i financijskom stanju dužnika PAŠIN IZVOR d.o.o., Zagreb, na temelju financijskog izvještaja sa stanjem na dan 30.09.2021. godine .....	6
1.3.	Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka .....	9
2.	IZRAČUN LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA .....	10
3.	MJERE FINCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA .....	11
4.	OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA .....	15
5.	PLAN POSLOVANJA .....	16
6.	PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA	18
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) .....	19
•	Vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda: .....	22
8.	NAJAVA NOVOGA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG FINANCIRANJA .....	26
9.	IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA .....	27
10.	USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJE U SLUČAJU STEČAJA .....	28

## **1. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE**

### **1.1.Opći podaci**

**Naziv:** PAŠIN IZVOR društvo s ograničenom odgovornošću za usluge

**Sjedište:** Slavonska avenija 7, Zagreb, (Grad Zagreb)

**MBS:** 081000660

**OIB:** 84720036823

**EUID:** HRSR.081000660

**Šifra NKD-a:** 46.90 Nespecijalizirana trgovina na veliko (NKD 2007)

**Osnivači:**

Josip Tonžetić, OIB: 13321607871

Hutin, Hutin 25

- jedini član d.o.o.

**Pravni oblik:**

Odlukom člana društva od 24.01.2017. godine društvo je promijenilo pravno ustrojbeni oblik iz jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću u društvo s ograničenom odgovornošću.

**Osnivački akt:**

Izjava o osnivanju jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću od 20.11.2015.

Odlukom člana društva od 08.08.2016. o izmjeni odredbi Izjave o osnivanju jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću s jednim članom izmijenjene sve odredbe Izjave o osnivanju od 20.11.2015. i Izjava o osnivanju od 08.08.2016. dostavljena u sudski registar.

Odlukom člana društva od 31.8.2016. o izmjeni odredbi Izjave o osnivanju jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću s jednim članom izmijenjene sve odredbe Izjave o osnivanju od 8.8.2016. i Izjava o osnivanju od 31.8.2016. dostavljena u sudski registar.

Odlukom člana društva od 24.1.2017. izmijenjena je Izjava o osnivanju jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću od 31.8.2016. u cijelosti. Potpuni tekst Izjave dostavljen sudu u zbirku isprava.

Odlukom člana društva od 21.3.2017. izmijenjena je Izjava o osnivanju u čl. 5. i 6. odredbe o temeljnom kapitalu i poslovnom udjelu. Potpuni tekst Izjave dostavljen sudu u zbirku isprava.

Odlukom jedinog člana društva od 25.05.2017. godine izmijenjena je Izjava o osnivanju od 21.03.2017. godine u dijelu koji se odnosi na sjedište društva, te je u potpunom tekstu od 25.05.2017. godine dostavljena u zbirku isprava.

Odlukom jedinog člana društva od 12.07.2019. godine izmijenjena je u cijelosti Izjava o osnivanju od 25.05.2017. godine i u potpunom tekstu dostavljena u zbirku isprava.

#### **Temeljni kapital:**

Odlukom člana društva od 24.1.2017. povećava se temeljni kapital društva s iznosa od 10,00 kn za 19.990,00 kn uplatom u novcu, na 20.000,00 kn.

#### **Osobe ovlaštene za zastupanje:**

Ivan Vrbanić, OIB: 20181196007

Levkušje, Levkušje 33

- direktor

- zastupa društvo pojedinačno i samostalno temeljem odluke jedinog člana društva od 13.06.2019. godine

**Broj zaposlenih na dan (30.11.2021.): 3**

#### **1.1.1. Predmet poslovanja**

Društvo PAŠIN IZVOR d.o.o. je registrirano za sljedeće djelatnosti:

- \* Poljoprivredna djelatnost
- \* Integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda

- \* Obavljanje poslova stručne kontrole u ekološkoj proizvodnji
- \* Ekološka proizvodnja, prerada, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- \* Proizvodnja hrane i pića
- \* Gospodarenje lovištem i divljači
- \* Djelatnosti gospodarskog ribolova na moru
- \* Djelatnost uzgoja riba i drugih morskih organizama
- \* Gospodarenje ribama slatkih (kopnenih) voda
- \* Gospodarenje šumama
- \* Proizvodnja, stavljanje na tržište ili uvoz šumskog reprodukcijuskog materijala
- \* Proizvodnja, stavljanje na tržište ili uvoz božićnih drvaca
- \* Prerada drva
- \* Proizvodnja proizvoda od drva i pluta
- \* Proizvodnja predmeta od slame i platarskih materijala
- \* Djelatnost javnoga cestovnog prijevoza putnika ili tereta u unutarnjem cestovnom prometu
- \* Prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- \* Javni prijevoz putnika u međunarodnom linijskom cestovnom prometu
- \* Prijevoz tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- \* Prijevoz za vlastite potrebe
- \* Projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- \* Energetsko certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- \* Stručni poslovi prostornog uređenja
- \* Poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- \* Posredovanje u prometu nekretnina
- \* Poslovanje nekretninama
- \* Pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane

- \* Pripremanje i usluživanje pića i napitaka
- \* Pružanje usluga smještaja
- \* Pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- \* Turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- \* Organiziranje kongresa, seminara i tečajeva
- \* Proizvodnja proizvoda od metala, osim strojeva i opreme
- \* Reciklaža
- \* Iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućstvo
- \* Proizvodnja naftnih derivata
- \* Trgovina na veliko naftnim derivatima
- \* Trgovina na malo naftnim derivatima
- \* Kupnja i prodaja robe
- \* Pružanje usluga u trgovini
- \* Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- \* Zastupanje inozemnih tvrtki
- \* djelatnost proizvodnje, prometa, prijevoza, skladištenja, uporabe, uništavanja, istraživanja, ispitivanja i ocjenjivanja sukladnosti eksplozivnih tvari
- \* djelatnosti proizvodnje, popravljivanja, prepravljivanja i/ili onesposobljavanja, skladištenja, prometa, nabave i prijevoza oružja
- \* djelatnost prodaje na malo pirotehničkih sredstava, oružja i streljiva
- \* djelatnost vođenja civilnih strelišta
- \* djelatnost označavanja, ispitivanja i obilježavanja žigom vatrenog oružja
- \* djelatnost sakupljanja starog oružja

### 1.1.2. Uprava društva

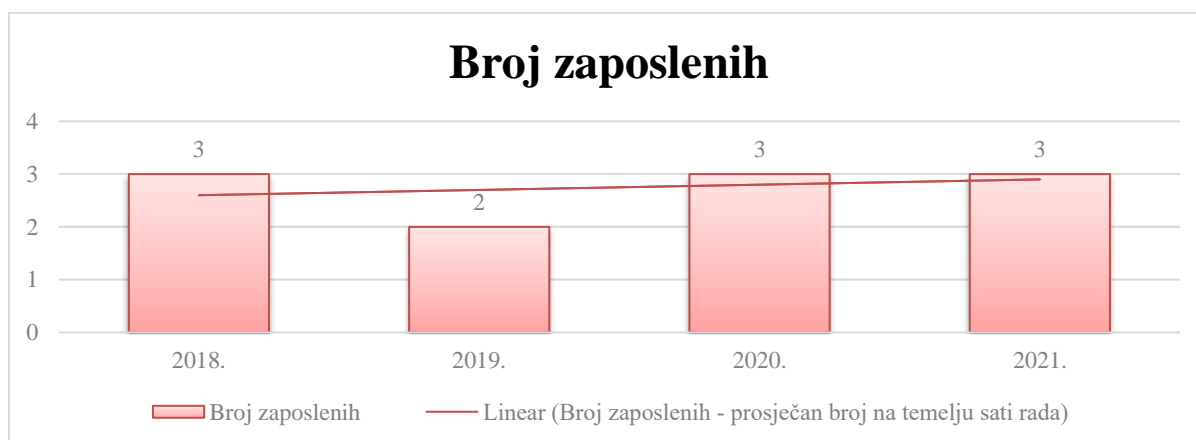
Osobe ovlaštene za zastupanje je Ivan Vrbančić, OIB: 20181196007, Levkušje, Levkušje 33, koja vrši funkciju direktora i zastupa Društvo pojedinačno i samostalno.

### 1.1.3. Vlasnička i organizacijska struktura

Društvo je u 100% privatnom vlasništvu. Osnivači društva je: Josip Tonžetić, OIB: 13321607871 Hutin, Hutin 25 koji vrši funkciju direktora i zastupa Društvo pojedinačno i samostalno. Društvo Pašin Izvor d.o.o. je upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu s matičnim brojem subjekta upisa MBS:081000660. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura se neće mijenjati. U nastavku slijedi grafički prikaz vlasničke strukture prije i nakon restrukturiranja.

### 1.1.4. Analiza zaposlenih

Društvo Pašin Izvor d.o.o. trenutačno zapošljava 3 radnika. Kroz prethodne godine društvo je zapošljavalo do 3 radnika. U posljednjoj godini došlo je do stagnacije broja radnika. Zbog krize uzrokovane pandemijom COVID-19 Društvo nije moglo razviti poslovanje. Restrukturiranjem društva i oporavkom planira se u narednoj godini zaposliti dva radnika, a kako se bude obujam poslovanja povećavao tako će se i broj zaposlenih povećavati. (prosječan broj zaposlenih tijekom godine, temeljem sati rada).



Slika 3. Prikaz kretanja broja zaposlenih društva PAŠIN IZVOR d.o.o.

## 1.2. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Društvo PAŠIN IZVOR .d.o.o. osnovano je i posluje od 20.11.2015. i upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu, pod matičnim brojem 081000660. Temeljna djelatnost Društva je Trgovina na veliko i na malo; popravak motornih vozila i motocikala. Društvo se bavi uvozom i izvozom prehrane, pića, sir, stretch folija a u planu je proširenje i otvaranje proizvodnog pogona za preradu. Temeljni kapital poslovnog subjekta financiran je 100% domaćim kapitalom. Poslovni prostor je u zakupu, a područje poslovanja Republika Hrvatska, zemlje EU, Srbija, Makedonija, Turska, Grčka. Poslovni se dobivaju putem natječaja javne nabave i preporukama kupaca i poslovnih partnera. Planovi za budućnost su povećanje voznog parka i veća prisutnost na hrvatskom i europskom tržištu.

U nastavku su navedeni dosadašnji klijenti:

- |   |   |
|---|---|
| 1. KTC d.d Križevci                             | 9. Žerc d.o.o Split                       |
| 2. Green gold bra 2014 dooel, Makedonija        | 10. Pizza produkt d.o.o., Zagreb          |
| 3. Velepromet Vukovar d.d, Vukovar              | 11. Zvijezda plus d.o.o Zagreb            |
| 4. Nutrifit d.o.o Zagreb                        | 12. Patričar d.o.o., Županja              |
| 5. Inter alfa d.o.o Zagreb                      | 13. Univerzal VM doel, Skopje, Makedonija |
| 6. Global euro-trade d.o.o Zagreb<br>Makedonija | 14. MSA Ezo fruit d.o.o, Kuklish,         |
| 7. Markos food d.o.o, Sesvete                   |   |
| 8. Šimić company d.o.o, Split                   |   |

### 1.2.1. Izvješće o poslovnom i financijskom stanju dužnika PAŠIN IZVOR d.o.o., Zagreb, na temelju financijskog izvještaja sa stanjem na dan 30.09.2021. godine

Rezultati poslovanja dani su u računu dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2021. do 30.09.2021. godine (iznosi u kn), a dok grafički prikaz pokazuje ostvarene rezultate poslovanja.

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2021. do 30.09.2021.

Obrazac  
POD-RDG



Obveznik: 84720036823; PAŠIN IZVOR d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)</b>	<b>125</b>		<b>2.526.754</b>	<b>2.126.802</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		1.759.534	2.087.762
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		22.248	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		744.972	39.040
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>		<b>2.316.760</b>	<b>2.330.799</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		2.009.337	2.068.469
a) Troškovi sirovina i materijala	134		59.599	27.007
b) Troškovi prodane robe	135		1.669.249	1.812.222
c) Ostali vanjski troškovi	136		280.489	229.240
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		257.223	230.922
a) Neto plaće i nadnice	138		169.850	154.640
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		50.942	43.576
c) Doprinosi na plaće	140		36.431	32.706
4. Amortizacija	141		10.737	8.956
5. Ostali troškovi	142		18.546	18.004
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153		20.917	4.448
<b>III. FINACIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)</b>	<b>154</b>		<b>24.973</b>	<b>806</b>
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		23.475	2

8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		1.498	804
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
<b>IV. FINACIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)</b>	<b>165</b>		<b>21.420</b>	<b>5.158</b>
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		18.635	3.282
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		2.785	1.876
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>173</b>			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>174</b>			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	<b>175</b>			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	<b>176</b>			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)</b>	<b>177</b>		<b>2.551.727</b>	<b>2.127.608</b>
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)</b>	<b>178</b>		<b>2.338.180</b>	<b>2.335.957</b>
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)</b>	<b>179</b>		<b>213.547</b>	<b>-208.349</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		213.547	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	208.349
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	<b>182</b>		<b>22.218</b>	
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)</b>	<b>183</b>		<b>191.329</b>	<b>-208.349</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		191.329	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	208.349
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)</b>	<b>186</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	<b>189</b>			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)</b>	<b>192</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)</b>	<b>195</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)</b>	<b>196</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				

<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)</b>	<b>199</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b>	<b>202</b>			
<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA</b> (AOP 204 do 211)	<b>203</b>		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevladničke promjene kapitala	211			
<b>III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA</b>	<b>212</b>			
<b>IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b> (AOP 203-212)	<b>213</b>		0	0
<b>V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (AOP 202+213)	<b>214</b>		0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
<b>VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA</b> (AOP 216+217)	<b>215</b>		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

Tablica 1. Račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2021. do 30.09.2021. godine društva PAŠIN IZVOR d.o.o.

Slijedi bilanca na dan 30.12.2020. godine i na dan 30.09.2021. godine (iznosi u kn).

**BILANCA**  
stanje na dan 30.09.2021.

**Obrazac  
POD-BIL**

Obveznik: 84720036823; PAŠIN IZVOR d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		478.023	469.067
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		0	0
1. Izdaci za razvoj	<b>004</b>			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	<b>005</b>			
3. Goodwill	<b>006</b>			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	<b>007</b>			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	<b>008</b>			
6. Ostala nematerijalna imovina	<b>009</b>			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		478.023	469.067
1. Zemljište	<b>011</b>			
2. Građevinski objekti	<b>012</b>			
3. Postrojenja i oprema	<b>013</b>			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	<b>014</b>		23.604	14.648
5. Biološka imovina	<b>015</b>			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	<b>016</b>			
7. Materijalna imovina u pripremi	<b>017</b>		454.419	454.419
8. Ostala materijalna imovina	<b>018</b>			
9. Ulaganje u nekretnine	<b>019</b>			
<b>III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>021</b>			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>022</b>			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>023</b>			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>024</b>			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>025</b>			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>026</b>			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>027</b>			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>028</b>			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	<b>029</b>			

10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		2.050.822	2.646.211
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		587.305	986.416
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040		66.800	66.800
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042		275.165	674.276
5. Predujmovi za zalihe	043		245.340	245.340
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		754.477	930.606
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		680.488	856.672
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		500	444
6. Ostala potraživanja	052		73.489	73.490
<b>III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		644.208	714.089
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		644.208	714.089
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061			
9. Ostala financijska imovina	062			
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		64.832	15.100
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>			
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		2.528.845	3.115.278
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>			
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)</b>	<b>067</b>		729.070	520.720
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>		20.000	20.000

II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071		
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	517.741	709.069
1. Zadržana dobit	082	517.741	709.069
2. Preneseni gubitak	083		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	191.329	-208.349
1. Dobit poslovne godine	085	191.329	
2. Gubitak poslovne godine	086		208.349
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	589.965	1.235.032
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101	589.965	1.235.032
7. Obveze za predujmove	102		
8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	1.209.810	1.359.526
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		

3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		39.830	6.000
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		369.020	312.865
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115		566.973	738.612
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		121.520	152.419
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		107.681	133.990
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121		4.786	15.640
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>122</b>			
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)</b>	<b>123</b>		<b>2.528.845</b>	<b>3.115.278</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>124</b>			

Tablica 2. Bilanca na dan 30.09.2021. društva PAŠIN IZVOR .d.o.o.

Bilanca prikazuje stanje društva na dan 31.12.2020. i na dan 30.09.2021. godine i to kroz materijalnu imovinu, obveze (dugovanje) i kapital.

### **1.3. Opis činjenica iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka**

Sukladno Stečajnom zakonu, u uvjetima nastupa nelikvidnosti i insolventnosti koje se ogleda u nemogućnosti da društvo, poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka, samo uspostavi stanje likvidnosti i solventnosti, društvo PAŠIN IZVOR d.o.o., Slavonska avenija 7, 10 000 Zagreb, OIB: 84720036823 pokreće predstečajni postupak.

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajni postupak dani su u nastavku.

Ključni događaj koji je dovelo društvo do pokretanja predstečajnog postupka je blokada IBAN računa društva Pašin Izvor d.o.o. a sve zbog krize uzrokovane pandemijom Covid-19. Društvo nije bilo likvidno i nije moglo podmirivati svoje dospjele obveze.



## 2. IZRAČUN LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Redni broj	Pozicija	30.09.2021.
		(iznosi u kn)
1.	Zalihe	986.416,00 kn
2.	Potraživanja	930.606,00 kn
3.	Kratkotrajna financijska imovina	714.089,00 kn
4.	Novac u banci ili blagajni	15.100,00 kn
<b>I</b>	<b>UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA</b>	<b>2.646.211,00 kn</b>
1.	Obveze za zajmove, depozite i slično	6.000,00 kn
2.	Obveze prema bankama i drugima financijskim institucijama	312.865,00 kn
3.	Obveze prema dobavljačima	738.612,00 kn
4.	Obveze prema zaposlenicima	152.419,00 kn
5.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	133.990,00 kn
6.	Ostale kratkoročne obveze	15.640,00 kn
<b>II</b>	<b>KRA TKOROČNE OBVEZE</b>	<b>1.359.526,00 kn</b>
<b>III</b>	<b>LIKVIDNA SREDSTVA (I-II)</b>	<b>1.286.685,00 kn</b>

Tablica 3. Likvidna sredstva društva Pašin Izvor d.o.o.

Društvo je na dan 30.09.2021. godine iskazalo višak likvidnih sredstava u iznosu 1.286.685,00 kn, a isti je iskazan kao razlika likvidne imovine i dospjelih obveza.

### 3. MJERE FINCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA

Osnovni cilj restrukturiranja je smanjiti i reprogramirati postojeći dug, te stabilizirati poslovanje Društva i uspostaviti održivi model tekućeg poslovanja, kako bi se provele mjere smanjenja troškova Društva s ciljem poboljšanja pokazatelja poslovanja do razine koja bi omogućila održivost poslovanja.

Obveze društva na dan 30.09.2020. godine po skupinama vjerovnika prikazane su u nastavku (iznosi u kn):

rb	OPIS	UKUPNO OBVEZE	%
1.	Utvrđene tražbine vjerovnika koji nisu nižeg isplatnog reda (neosigurane tražbine)	2.436.140,00 kn	100,00%
	<b>UKUPNO:</b>	2.436.140,00 kn	<b>100,00%</b>

Tablica 4. Obveze društva na dan 30.09.2021. godine po skupinama vjerovnika

U svrhu restrukturiranja poslovanja društva potrebno je poduzeti sljedeće mjere:

#### 1. Vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda:

Tražbine prema vjerovnicima koji nisu nižeg isplatnog reda na dan 30.09.2021. godine iznosi 2.436.140,00 kn. Predviđen je otpis 20% ukupno utvrđenih tražbina, te nakon jedne godine počeka, obročna otplata 80% ukupno utvrđenih tražbina u 36 jednakih mjesečnih obroka (anuiteta) uz propisanu kamatu od 4,5% godišnje, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

PAŠIN IZVOR D.O.O.

rb.	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA	IZNOS	STRUKTURA
1.	ADDIKO BANK D.D.	14036333877	SLAVONSKA AVENIJA6, ZAGREB	340.345,00 kn	13,97%
2.	ADRIA VICTUS, VL. BORIS BOJČIĆ	37234220761	BUKOVICA 1, OGULIN	6.000,00 kn	0,25%
3.	AGRAM LEASING D.O.O.	48922277230	GUNDULIĆEVA 7, ZAGREB	12.666,00 kn	0,52%
4.	AGRO SUNCE D.O.	22146578536	KAŠTEL 59, KARLOVAC	66.800,00 kn	2,74%
5.	BOMARK AMBALAŽA D.O.O.	26897480147	I.SEVERA 15, VARAŽDIN	2.500,00 kn	0,10%
6.	BULGARIAN WINE COMPANY	131302542	BOUCHER 116, SOFIA, BUGARSKA	34.823,00 kn	1,43%
7.	DPTU EURO-AGRIJA DOOEL	4067010500321	NOVO SELO, MAKEDONIJA	22.915,00 kn	0,94%
8.	DUKARIĆ AUTOPRIJEVOZNIK	55558796385	ZELENA ULICA 25, KUĆAN MAROF	2.938,00 kn	0,12%
9.	ELEKTRO LUMIS J.D.O.O.	23899623929	DORE PFANOVE 5, ZAGREB	91.019,00 kn	3,74%
10.	FIRMA HANDLOVA	612165204	POZNAN. POLSKA	2.619,00 kn	0,11%
11.	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKU UČINKOVITOST	85828625994	RADNIČKA CESTA 80, ZAGREB	5.245,00 kn	0,22%
12.	FRIGO FOOD D.O.O.	25134945088	JANKOMIR 25U, ZAGREB	5.345,00 kn	0,22%

PAŠIN IZVOR D.O.O.

13.	GREEN GOLD BRAZIL	4027015521483	KUKLISH131, STRUMICA, MAKEDONIJA	181.316,00 kn	7,44%
14.	HARENA USLUGE J.D.O.O.	58616123067	SAVSKA CESTA 177, ZAGREB	32.020,00 kn	1,31%
15.	HT D.D.	81793146560	SAVSKA CESTA 32, ZAGREB	5.176,00 kn	0,21%
16.	INB D.O.O.	39017315854	KUPINEC 57, JASTREBARSKO	6.250,00 kn	0,26%
17.	KUEHNE+NAGEL	99356588	KALITHEA, ATENA, GRČKA	7.892,00 kn	0,32%
18.	METALGRAF D.O.O.	37903377187	MARIJA NA KRASU 25, UMAG	17.991,00 kn	0,74%
19.	MINISTARSTVO FINACIJA POREZNA UPRAVA	18683136487	KATANČIĆEVA 5, ZAGREB	149.630,00 kn	6,14%
20.	MS TRANS STROJ	112571036	VELIKO 30, PAZARDŽIK, BUGARSKA	10.206,00 kn	0,42%
21.	MSA EZO FRUIT	4027016824247	KUKLISH 237, STRUMICA, MAKEDONIJA	56.180,00 kn	2,31%
22.	NIMIUS USLUGE J.D.O.O.	62975689328	BREZOVEC ZELINSKI 16B, D.ZELINA	95.163,00 kn	3,91%
23.	NJAM NJAM J.D.O.O.	63738576477	BOLNIČKA CESTA 95, ZAGREB	4.350,00 kn	0,18%
24.	Odvjetničko društvo ČOHILJ I PARTNERI d.o.o.	78955904634	DALMATINSKA 4, PULA	20.960,00 kn	0,86%
25.	OTP BANKA D.D.	52508873833	DOMOVINSKOG RATA 61, SPLIT	767.549,00 kn	31,51%
26.	PATRIČAR D.O.O.	85764429169	M.ČANIĆA 6, ZAGREB, HRVATSKA	8.399,00 kn	0,34%
27.	PORTO-MB,	125202926	LAČARAK , SRBIJA	8.500,00 kn	0,35%

PAŠIN IZVOR D.O.O.

28.	PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D.	02535697732	RADNIČKA CESTA 60, ZAGREB	434.004,00 kn	17,82%
29.	RTP USLUGE	72731524239	ŽUMBERAČKA 108, KARLOVAC	10.000,00 kn	0,41%
30.	STIIANNO J.D.O.O.	22567743470	I.PLEMIČKO 6, ZAGREB	11.250,00 kn	0,46%
31.	TELEMACH HRVATSKA D.O.O.	70133616033	J.MAROHNIĆA 1, ZAGREB	3.536,00 kn	0,15%
32.	TO-KO TRANS	40190155064	NEGOTINO, MAKEDONIJA	8.240,00 kn	0,34%
33.	ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O.	85584865987	ULICA G.VUKOVARA 41, ZAGREB	4.313,00 kn	0,18%
				2.436.140,00 kn	100,00%

Tablica 8. Popis vjerovnika s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda

**Dug prema zaposlenicima iznosi 152.419,00 kn**

Tražbine radnika iskazane su u financijskim izvještajima Društva po osnovi neto plaća u iznosu 152.419,00 kn na dan 30.09.2021. godine. Ako predstečajni sporazum bude sklopljen, društvo izjavljuje da isti neće imati učinka na tražbine radnika, te će one biti podmirene po prioritetnom postupku.

#### **4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA**

Društvo je već započelo s nekim operativnim mjerama (smanjen je broj zaposlenih, smanjeni svi operativni izdatci na minimum) tako da će nakon predstečajnog postupka nastaviti sa starim mjerama te uvesti neke nove mjere dane u nastavku:

- Traženje novih klijenata u svrhu povećanja prihoda
- Smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja i povećanje iskorištenosti radne snage te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Smanjeni troškovi za potrošni materijal i režije
- Unapređivanje marketinga, propagande te korištenje suvremenih metoda oglašavanja u svrhu snažnog povećanja volumena poslovanja.
- Provođenje kontrole u svrhu optimiziranja troškova i praćenje na mjesečnoj razini
- Povećanje konkurentnosti na tržištu zbog većih rabata dobavljača

## 5. PLAN POSLOVANJA

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za 2 godine poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža – Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
  - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto, marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju dok kojeg se došlo putem reprograma obveza.
  - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, suradnje sa postojećim kupcima, proširenje tržišta-EU)
- Troškovi – projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
  - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže.
- Prosječni mjesečni troškovi za nesmetano poslovanje iznose 152.416,00 kn, a odnose se na osnovne troškove poslovanja društva.

RB	OPSKRBLJIVAČ	IZNOS
1.	FIKSNE I MOBILNE USLUGE	26.152,00 kn
2.	KOMUNALNE USLUGE	36.833,00 kn
3.	TROŠKOVI GORIVA	65.453,00 kn
4.	NAKNADNE BANKAMA	22.703,00 kn
5.	UREDSKI PRIBOR/PAPIR	1.275,00 kn
	UKUPNO	152.416,00 kn

Tablica 9. Prosječni mjesečni troškovi društva PAŠIN IZVOR .d.o.o.

## Projekcija prihoda (2021.-2023.) (iznosi u kn)

Redni Broj	Opis	30.09.2021.	2021.	2022.	2023.
1.	Poslovni prihodi	2.126.802	2.300.000	3.000.000	4.000.000
	<b>Ukupni prihod</b>	<b>2.127.608</b>	<b>2.500.000</b>	<b>3.500.000</b>	<b>4.500.000</b>

Tablica 10. Tablica planiranih prihoda za razdoblje od 2021. do 2023. godine društva PAŠIN IZVOR d.o.o.

## Projekcija troškova (2021.-2023.) (iznosi u kn)

Redni Broj	Opis	30.09.2021.	2021.	2022.	2023.
1.	Materijalni troškovi	2.068.469	2.100.000	2.200.000	2.300.000
2.	Troškovi osoblja	230.922	250.000	270.000	330.000
3.	Amortizacija	8.956	10.000	17.000	20.000
4.	Ostali troškovi	18.004	20.000	30.000	50.000
	<b>Ukupni rashod</b>	<b>2.335.957</b>	<b>2.380.000</b>	<b>2.517.000</b>	<b>2.700.000</b>

Tablica 11. Tablica planiranih troškova za razdoblje od 2021. do 2023. godine društva PAŠIN IZVOR d.o.o.

## Projekcija računa dobiti i gubitka (2021.-2023.) (iznosi u kn)

Redni Broj	Opis	30.09.2021.	2021.	2022.	2023.
I.	Ukupni prihodi	2.127.608	2.500.000	3.500.000	4.500.000
II.	Rashodi	2.326.351	2.380.000	2.517.000	2.700.000
	Materijalni troškovi	2.068.469	2.100.000	2.200.000	2.300.000
	Troškovi osoblja	230.922	250.000	270.000	330.000
	Amortizacija	8.956	10.000	17.000	20.000
	Ostali troškovi	18.004	20.000	30.000	50.000
III.	Dobit prije oporezivanja	-198.743	120.000	983.000	1.800.000
IV.	Porez na dobit	0	17.000	196.600	360.000
V.	Dobit ili gubitak razdoblja	-198.743	103.000	786.400	1.440.000

Tablica 12. Projekcija računa dobiti i gubitka za razdoblje od 2021. do 2023. godine društva PAŠIN IZVOR d.o.o.

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



## 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA

Poduzeće će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedeno u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u bilanci na dan 31.12.2031. godine (iznosi u kn), kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan:

RB	OPIS	30.09.2021.	31.12.2031.
1.	Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.235.032,00 kn	308.758,00 kn
2.	Kratkoročne obveze za zajmove, depozite i slično	6.000,00 kn	1.500,00 kn
3.	Kratkoročne obveze prema bankama i drugima financijskim institucijama	312.865,00 kn	78.216,25 kn
4.	Kratkoročne obveze prema dobavljačima	738.612,00 kn	184.653,00 kn
5.	Kratkoročne obveze prema zaposlenicima	152.419,00 kn	0,00 kn
6.	Kratkoročne obveze za poreze, doprinose i slična davanja	133.990,00 kn	33.497,50 kn
7.	Ostale kratkoročne obveze	15.640,00 kn	3.910,00 kn
	<b>UKUPNO</b>	<b>2.594.558,00 kn</b>	<b>648.639,50 kn</b>

Tablica 13. Planirana bilanca na dan 31.12.2031. godine društva PAŠIN IZVOR d.o.o.

**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)**

- I) Ova predstečajni sporazum planira se sklopiti između dužnika PAŠIN IZVOR d.o.o. (u daljnjem testu: dužnik) i vjerovnika predstečajnog postupka (u daljnjem tekstu vjerovnici) sa utvrđenim tražbinama kako slijedi:

rb.	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA	IZNOS	STRUKTURA
1.	ADDIKO BANK D.D.	14036333877	SLAVONSKA AVENIJA6, ZAGREB	340.345,00 kn	13,97%
2.	ADRIA VICTUS, VL. BORIS BOJČIĆ	37234220761	BUKOVICA 1, OGULIN	6.000,00 kn	0,25%
3.	AGRAM LEASING D.O.O.	48922277230	GUNDULIĆEVA 7, ZAGREB	12.666,00 kn	0,52%
4.	AGRO SUNCE D.O.	22146578536	KAŠTEL 59, KARLOVAC	66.800,00 kn	2,74%
5.	BOMARK AMBALAŽA D.O.O.	26897480147	I.SEVERA 15, VARAŽDIN	2.500,00 kn	0,10%
6.	BULGARIAN WINE COMPANY	131302542	BOUCHER 116, SOFIA, BUGARSKA	34.823,00 kn	1,43%
7.	DPTU EURO-AGRIJA DOOEL	4067010500321	NOVO SELO, MAKEDONIJA	22.915,00 kn	0,94%
8.	DUKARIĆ AUTOPRIJEVOZNIK	55558796385	ZELENA ULICA 25, KUĆAN MAROF	2.938,00 kn	0,12%

PAŠIN IZVOR D.O.O.

9.	ELEKTRO LUMIS J.D.O.O.	23899623929	DORE PFANOVE 5, ZAGREB	91.019,00 kn	3,74%
10.	FIRMA HANDLOVA	612165204	POZNAN. POLSKA	2.619,00 kn	0,11%
11.	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKU UČINKOVITOST	85828625994	RADNIČKA CESTA 80, ZAGREB	5.245,00 kn	0,22%
12.	FRIGO FOOD D.O.O.	25134945088	JANKOMIR 25U, ZAGREB	5.345,00 kn	0,22%
13.	GREEN GOLD BRAZIL	4027015521483	KUKLISH131, STRUMICA, MAKEDONIJA	181.316,00 kn	7,44%
14.	HARENA USLUGE J.D.O.O.	58616123067	SAVSKA CESTA 177, ZAGREB	32.020,00 kn	1,31%
15.	HT D.D.	81793146560	SAVSKA CESTA 32, ZAGREB	5.176,00 kn	0,21%
16.	INB D.O.O.	39017315854	KUPINEC 57, JASTREBARSKO	6.250,00 kn	0,26%
17.	KUEHNE+NAGEL	99356588	KALITHEA, ATENA, GRČKA	7.892,00 kn	0,32%
18.	METALGRAF D.O.O.	37903377187	MARIJA NA KRASU 25, UMAG	17.991,00 kn	0,74%
19.	MINISTARSTVO FINACIJA POREZNA UPRAVA	18683136487	KATANČIĆEVA 5, ZAGREB	149.630,00 kn	6,14%
20.	MS TRANS STROJ	112571036	VELIKO 30, PAZARDŽIK, BUGARSKA	10.206,00 kn	0,42%
21.	MSA EZO FRUIT	4027016824247	KUKLISH 237, STRUMICA, MAKEDONIJA	56.180,00 kn	2,31%
22.	NIMIUS USLUGE J.D.O.O.	62975689328	BREZOVEC ZELINSKI 16B, D.ZELINA	95.163,00 kn	3,91%

*PAŠIN IZVOR D.O.O.*

<b>23.</b>	NJAM NJAM J.D.O.O.	63738576477	BOLNIČKA CESTA 95, ZAGREB	4.350,00 kn	0,18%
<b>24.</b>	Odvjetničko društvo ČOHILJ I PARTNERI d.o.o.	78955904634	DALMATINSKA 4, PULA	20.960,00 kn	0,86%
<b>25.</b>	OTP BANKA D.D.	52508873833	DOMOVINSKOG RATA 61, SPLIT	767.549,00 kn	31,51%
<b>26.</b>	PATRIČAR D.O.O.	85764429169	M.ČANIĆA 6, ZAGREB, HRVATSKA	8.399,00 kn	0,34%
<b>27.</b>	PORTO-MB,	125202926	LAĆARAK , SRBIJA	8.500,00 kn	0,35%
<b>28.</b>	PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D.	02535697732	RADNIČKA CESTA 60, ZAGREB	434.004,00 kn	17,82%
<b>29.</b>	RTP USLUGE	72731524239	ŽUMBERAČKA 108, KARLOVAC	10.000,00 kn	0,41%
<b>30.</b>	STIIANNO J.D.O.O.	22567743470	I.PLEMIĆKO 6, ZAGREB	11.250,00 kn	0,46%
<b>31.</b>	TELEMACH HRVATSKA D.O.O.	70133616033	J.MAROHNIĆA 1, ZAGREB	3.536,00 kn	0,15%
<b>32.</b>	TO-KO TRANS	40190155064	NEGOTINO, MAKEDONIJA	8.240,00 kn	0,34%
<b>33.</b>	ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O.	85584865987	ULICA G.VUKOVARA 41, ZAGREB	4.313,00 kn	0,18%
				2.436.140,00 kn	100,00%

Tablica 14. Popis obveza prema vjerovnicima s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda društva PAŠIN IZVOR .d.o.o.

II) Sklapanjem ovog predstečajnog postupka, dužnik će se obavezati na ispunjenje prioritetnih tražbina radnika.

III) Za vjerovnike iz točke I. ovog nacrt, a sukladno Utvrđenim tražbinama, plana financijskog i operativnog restrukturiranja, otplata utvrđenih iznosa tražbina će se vršiti na slijedeći način kako slijedi

- Vjerovnici s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda:**

Tražbine prema vjerovnicima koji nisu nižeg isplatnog reda na dan 30.09.2021. godine iznosi 2.436.140,00 kn. Predviđen je otpis 20% ukupno utvrđenih tražbina, te nakon jedne godine počeka, obročna otplata 80% ukupno utvrđenih tražbina u 36 jednakih mjesečnih obroka (anuiteta) uz propisanu kamatu od 4,5% godišnje, a sve počevši od dana pravomoćnosti Rješenja o sklopljenom predstečajnom sporazumu pred Trgovačkim sudom.

rb.	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	ADRESA	IZNOS	STRUKTURA	OTPIS	OTPISANA VRIJEDNOST	VRIJEDNOST OTPLATE	MJESEČNA RATA BEZ KAMATA
1.	ADDIKO BANK D.D.	14036333877	SLAVONSKA AVENIJA6, ZAGREB	340.345,00 kn	13,97%	20%	68.069,00 kn	272.276,00 kn	2.268,97 kn
2.	ADRIA VICTUS, VL. BORIS BOJČIĆ	37234220761	BUKOVICA 1, OGULIN	6.000,00 kn	0,25%	20%	1.200,00 kn	4.800,00 kn	40,00 kn
3.	AGRAM LEASING D.O.O.	48922277230	GUNDULIĆEVA 7, ZAGREB	12.666,00 kn	0,52%	20%	2.533,20 kn	10.132,80 kn	84,44 kn
4.	AGRO SUNCE D.O.	22146578536	KAŠTEL 59, KARLOVAC	66.800,00 kn	2,74%	20%	13.360,00 kn	53.440,00 kn	445,33 kn
5.	BOMARK AMBALAŽA D.O.O.	26897480147	I.SEVERA 15, VARAŽDIN	2.500,00 kn	0,10%	20%	500,00 kn	2.000,00 kn	16,67 kn
6.	BULGARIAN WINE COMPANY	131302542	BOUCHER 116, SOFIA, BUGARSKA	34.823,00 kn	1,43%	20%	6.964,60 kn	27.858,40 kn	232,15 kn

PAŠIN IZVOR D.O.O.

7.	DPTU EURO-AGRIJA DOOEL	4067010500321	NOVO SELO, MAKEDONIJA	22.915,00 kn	0,94%	20%	4.583,00 kn	18.332,00 kn	152,77 kn
8.	DUKARIĆ AUTOPRIJEVOZNIK	55558796385	ZELENA ULICA 25, KUĆAN MAROF	2.938,00 kn	0,12%	20%	587,60 kn	2.350,40 kn	19,59 kn
9.	ELEKTRO LUMIS J.D.O.O.	23899623929	DORE PFANOVE 5, ZAGREB	91.019,00 kn	3,74%	20%	18.203,80 kn	72.815,20 kn	606,79 kn
10.	FIRMA HANDLOVA	612165204	POZNAN. POLSKA	2.619,00 kn	0,11%	20%	523,80 kn	2.095,20 kn	17,46 kn
11.	FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKU UČINKOVITOST	85828625994	RADNIČKA CESTA 80, ZAGREB	5.245,00 kn	0,22%	20%	1.049,00 kn	4.196,00 kn	34,97 kn
12.	FRIGO FOOD D.O.O.	25134945088	JANKOMIR 25U, ZAGREB	5.345,00 kn	0,22%	20%	1.069,00 kn	4.276,00 kn	35,63 kn
13.	GREEN GOLD BRAZIL	4027015521483	KUKLISH131, STRUMICA, MAKEDONIJA	181.316,00 kn	7,44%	20%	36.263,20 kn	145.052,80 kn	1.208,77 kn
14.	HARENA USLUGE J.D.O.O.	58616123067	SAVSKA CESTA 177, ZAGREB	32.020,00 kn	1,31%	20%	6.404,00 kn	25.616,00 kn	213,47 kn
15.	HT D.D.	81793146560	SAVSKA CESTA 32, ZAGREB	5.176,00 kn	0,21%	20%	1.035,20 kn	4.140,80 kn	34,51 kn
16.	INB D.O.O.	39017315854	KUPINEC 57, JASTREBARSKO	6.250,00 kn	0,26%	20%	1.250,00 kn	5.000,00 kn	41,67 kn
17.	KUEHNE+NAGEL	99356588	KALITHEA, ATENA, GRČKA	7.892,00 kn	0,32%	20%	1.578,40 kn	6.313,60 kn	52,61 kn
18.	METALGRAF D.O.O.	37903377187	MARIJA NA KRASU 25, UMAG	17.991,00 kn	0,74%	20%	3.598,20 kn	14.392,80 kn	119,94 kn
19.	MINISTARSTVO FINACIJA POREZNA UPRAVA	18683136487	KATANČIĆEVA 5, ZAGREB	149.630,00 kn	6,14%	20%	29.926,00 kn	119.704,00 kn	997,53 kn

PAŠIN IZVOR D.O.O.

20.	MS TRANS STROJ	112571036	VELIKO 30, PAZARDŽIK, BUGARSKA	10.206,00 kn	0,42%	20%	2.041,20 kn	8.164,80 kn	68,04 kn
21.	MSA EZO FRUIT	4027016824247	KUKLISH 237, STRUMICA, MAKEDONIJA	56.180,00 kn	2,31%	20%	11.236,00 kn	44.944,00 kn	374,53 kn
22.	NIMIUS USLUGE J.D.O.O.	62975689328	BREZOVEC ZELINSKI 16B, D.ZELINA	95.163,00 kn	3,91%	20%	19.032,60 kn	76.130,40 kn	634,42 kn
23.	NJAM NJAM J.D.O.O.	63738576477	BOLNIČKA CESTA 95, ZAGREB	4.350,00 kn	0,18%	20%	870,00 kn	3.480,00 kn	29,00 kn
24.	Odvjetničko društvo ČOHILJ I PARTNERI d.o.o.	78955904634	DALMATINSKA 4, PULA	20.960,00 kn	0,86%	20%	4.192,00 kn	16.768,00 kn	139,73 kn
25.	OTP BANKA D.D.	52508873833	DOMOVINSKOG RATA 61, SPLIT	767.549,00 kn	31,51%	20%	153.509,80 kn	614.039,20 kn	5.116,99 kn
26.	PATRIČAR D.O.O.	85764429169	M.ČANIĆA 6, ZAGREB, HRVATSKA	8.399,00 kn	0,34%	20%	1.679,80 kn	6.719,20 kn	55,99 kn
27.	PORTO-MB,	125202926	LAČARAK , SRBIJA	8.500,00 kn	0,35%	20%	1.700,00 kn	6.800,00 kn	56,67 kn
28.	PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D.	02535697732	RADNIČKA CESTA 60, ZAGREB	434.004,00 kn	17,82%	20%	86.800,80 kn	347.203,20 kn	2.893,36 kn
29.	RTP USLUGE	72731524239	ŽUMBERAČKA 108, KARLOVAC	10.000,00 kn	0,41%	20%	2.000,00 kn	8.000,00 kn	66,67 kn
30.	STIIANNO J.D.O.O.	22567743470	I.PLEMIČKO 6, ZAGREB	11.250,00 kn	0,46%	20%	2.250,00 kn	9.000,00 kn	75,00 kn
31.	TELEMACH HRVATSKA D.O.O.	70133616033	J.MAROHNIĆA 1, ZAGREB	3.536,00 kn	0,15%	20%	707,20 kn	2.828,80 kn	23,57 kn
32.	TO-KO TRANS	40190155064	NEGOTINO, MAKEDONIJA	8.240,00 kn	0,34%	20%	1.648,00 kn	6.592,00 kn	54,93 kn

*PAŠIN IZVOR D.O.O.*

<b>33.</b>	ZAGREBAČKI HOLDING D.O.O.	85584865987	ULICA G.VUKOVARA 41, ZAGREB	4.313,00 kn	0,18%	20%	862,60 kn	3.450,40 kn	28,75 kn
				2.436.140,00 kn	100,00%	20%	487.228,00 kn	1.948.912,00 kn	16.240,93 kn

Tablica 15. Popis otplate obveza vjerovnika s tražbinama koji nisu nižeg isplatnog reda



## **8. NAJAVA NOVOGA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG FINANCIRANJA**

U planu financijskog i operativnog restrukturiranja društva PAŠIN IZVOR d.o.o. nije predviđeno novo zaduživanje u novcu radi privremenog financiranja. U slučaju zaduživanja isto će se izvršiti sukladno članku 62. a Stečajnog Zakon.

## **9. IZRAČUN TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA**

Troškove restrukturiranja, uključujući i troškove pravnih i poslovnih savjetnika, troškova postupka, i sl. procjenjujemo na cca 30.000,00 kn.

## **10. USPOREDBA S OČEKIVANIM NAMIRENJE U SLUČAJU STEČAJA**

U slučaju provođenja stečajnog postupka odnosno ubrzane prodaje imovine, razvidno je iz današnjih slučajeva da se vrijednosti imovine zbog načina prodaje znatno obezvrjeđuje, tako da vjerovnici u tom slučaju ne bi uspjeli namiriti svoja potraživanja na kvalitetan način i u kratkom roku kao što je moguće provesti u predstečajnom sporazumu.

Na djelomično namirenje morao bi računati tek dio vjerovnika u prvom redu.

Slijedom gore navedenog, društvo povećava broj zaposlenih sukladno planu restrukturiranja u predstečajnom sporazumu.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva PAŠIN IZVOR .d.o.o. za 2021.-2023. godinu usvojio je i odobrio direktor društva dana 29.prosinca 2021. godine.

PAŠIN IZVOR d.o.o.  
zastupano po direktoru društva

---