

Zagreb, 12.6.2018.



JUJNOVIĆ LUČIĆ MARKOVIĆ
ODVJETNIČKO DRUŠTVO / LAW FIRM

TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU
Amruševa 2
10000 Zagreb

TRGOVAČKI SUD 4
U ZAGREBU
PRIMLJENO

12-06-2018

poštom — neposredno
u..... primj. priloga
pristojba

40.31-17/18.

Posl.br.: St-17/2018
Kanc.br.: O-9-1

Pravna stvar:

Dužnik: Naziv: **OVUM d.o.o.**
OIB: **93991942410**
Adresa sjedišta: Zagreb, Gradišćanska 34

koje zastupa punomoćnik Goran Jujnović Lučić, odvjetnik u JUJNOVIĆ LUČIĆ
MARKOVIĆ Odvjetničko društvo j.t.d. sa sjedištem u Zagrebu, Strojarska cesta
20/XXII

Radi: predstečajnog postupka;

Dostaviti: naslovu neposredno;

Primjerci: 2x (dvostruko)

Prilozi: Izmijenjeni plan restrukturiranja kao Prilog 1.

PODNEŠAK DUŽNIKA
kojim dostavlja izmijenjeni plan restrukturiranja

- I/ Dužnik ovim putem sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 25.05.2018. godine posl. br. gornji u otvorenom zakonskom roku temeljem čl. 52. st. 1. Stečajnog zakona (u daljnjem tekstu: „SZ“) dostavlja naslovnom sudu izmijenjeni plan restrukturiranja koji obuhvaća sve utvrđene i osporene tražbine.

Dokaz: Izmijenjeni plan restrukturiranja kao **Prilog 1.**

- II/ Dužnik ujedno predlaže naslovnom sudu da po proteku roka od 8 (osam) dana od datuma pravomoćnosti Rješenja o utvrđenim i osporenim tražbinama po službenoj dužnosti pozove vjerovnika AGROKOKA – PULA d.o.o. da se očituje je li temeljem čl. 48. st. 5. SZ-a pokrenuo parnične postupke radi opravdanja osporavanja tražbina te da dostavi vjerodostojne dokumentacije iz koje proizlazi da je postupio sukladno uputi iz Rješenja o utvrđenim i osporenim tražbinama.

Navedena okolnost je relevantna za daljnji tijek predmetnog postupka, odnosno izravno utječe na pravo glasa pojedinih vjerovnika osporenih tražbina te obvezu dužnika da, u slučaju otklanjanja osporavanja, izradi novi izmijenjeni plan restrukturiranja.

Dužnik
po pun.

MJL
-JL-
GUJNOVIĆ LUČIĆ MARKOVIĆ
ODVJETNIČKO DRUŠTVO J.T.D.
Strojarska cesta 20
10000 Zagreb
GORAN GUJNOVIĆ I LUČIĆ, odvjetnik

OVUM d.o.o.

ZAGREB

MB: 4239547
OIB: 93991942410
IBAN: HR 74 23600001102431295

OVUM d.o.o za proizvodnju i trgovinu

IZMJENJENI PLAN RESTRUKTURIRANJA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

(PLAN FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA)

2018 - 2024

U Zagrebu, lipanj 2018.

Sadržaj

1. Uvod.....	2
Osnovni podaci o Društvu.....	2
Djelatnost Društva	2
Razlozi za predstečajni postupak i restrukturiranje Društva	3
2. Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje.....	5
Analiza povijesnog poslovanja.....	5
Analiza aktualnog financijskog stanja.....	11
3. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja, odnosno na 31. prosinac 2017. godine	12
4. Mjere financijskoga restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava ...	14
5. Mjere operativnoga restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje.....	17
Smanjivanje općih troškova, limitiranje mjesečnih režijskih i uredskih troškova, nematerijalnih troškova poput troškova službenih putovanja i drugih rashoda	17
6. Plan poslovanja za razdoblje od 2018. do 2024. godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana	18
7. Planirana bilanca na zadnji dan razdoblja za koje je sastavljen plan poslovanja	30
8. Analiza svih tražbina prema visini i vrsti (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine)	33
9. Ponuda vjerovnicima razvrstanim u skupine odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu o načinu, rokovima i uvjetima namirenja tražbina	34
10. Utvrđene i osporene tražbine vjerovnika	36
11. Rok za dobrovoljno ispunjenje	38
12. Planirani iznos troškova restrukturiranja	39

1. Uvod

Osnovni podaci o Društvu

Ovaj plan restrukturiranja u predstečajnom postupku nad pravnom osobom **OVUM d.o.o za proizvodnju i trgovinu**, Zagreb, Gradišćanska 34, MBS: 080918750, OIB: 93991942410 (dalje u tekstu: Društvo ili Dužnik) pripremljen je u skladu sa Stečajnim zakonom (NN 71/15, 104/17, dalje u tekstu: Zakon).

Društvo je osnovano 2014. godine, i ima temeljni kapital u iznosu od 20.000,00 kn.

Na dan 31. prosinac 2017. godine, članovi društva su društvo PERFA-BIO d.o.o. za proizvodnju i trgovinu, Donja Stubica, Golubovečka 44, MBS: 080551868, OIB: 77145316465, te Ivan Valentić, Zagreb, Gradišćanska 32, OIB: 63975868020.

Osobe ovlaštene za zastupanje Društva su:

- MARKO BRAJEVIĆ, OIB: 43126561264, Zagreb, Jelenovac 2/B, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno.

Društvo nema zaposlenika.

Djelatnost Društva

Društvo je registrirano za djelatnost Trgovina na veliko mlijekom, mliječnim proizvodima, jajima, jestivim uljima i mastima (46.33).

Osnovna djelatnost Društva je trgovina na veliko jajima.

Predmet poslovanja Društva je stoga obavljanje sljedećih djelatnosti:

- Proizvodnja hrane i pića
- Poljoprivredna djelatnost
- Integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- Poljoprivredno - savjetodavna djelatnost
- Obavljanje poslova stručne kontrole u ekološkoj proizvodnji
- Ekološka proizvodnja, prerada, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- Proizvodnja, promet, prerada grožđa za vino (osim prerade u sok od grožđa i koncentrirani sok od grožđa)
- Proizvodnja i promet vina i drugih proizvoda od grožđa i vina
- Destilacija promet vina i drugih proizvoda od grožđa i vina
- Proizvodnja i promet voćnih vina i drugih proizvoda na bazi voćnih vina
- Proizvodnja duhana
- Promet duhana
- Proizvodnja i uzgoj uzgojno valjanih životinja
- Oplođivanje domaćih životinja
- Trgovina uzgojno valjanim životinjama i genetskim materijalom

- Kupnja i prodaja robe
- Pružanje usluga u trgovini
- Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- Zastupanje inozemnih tvrtki
- Turističke usluge u nautičkom turizmu
- Turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- Ostale turističke usluge
- Turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- 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)
- Računovodstveni poslovi
- 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
- Usluge informacijskog društva
- 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

Razlozi za predstečajni postupak i restrukturiranje Društva

Predstečajni postupak provodi se radi uređivanja pravnoga položaja dužnika i njegova odnosa prema vjerovnicima i održavanja njegove djelatnosti.

Nakon što je temeljem Rješenja Trgovačkog suda u Zagrebu, St-1138/17, od 10. travnja 2017. otvoren postupak izvanredne uprave nad Agrokorom i njegovim povezanim i ovisnim društvima sukladno Zakonu o postupku izvanredne uprave u trgovačkim društvima od sistemskog značaja za Republiku Hrvatsku, svi Agrokorovi vjerovnici pozvani su da prijave svoje tražbine izvanrednom povjereniku u roku od 60 dana od objave Rješenja, a koji je rok počeo teći 10. travnja 2017. godine te je trajao do 9. lipnja 2017. godine.

Dana 9. lipnja 2017. godine, Društvo je prijavilo tražbinu u iznosu 15.696.282 kuna, po osnovi potraživanja za isporuke robe i usluga, sudskih troškova i kamata prema društvu Konzum d.d.

Polaznu točku ovog plana restrukturiranja čini stoga analiza povijesnog poslovanja te analiza aktualnog financijskog stanja. Na bazi provedenih analiza, utvrđen je plan budućeg poslovanja kroz naredno sedmogodišnje razdoblje. Plan restrukturiranja obuhvaća elemente financijskog i operativnog restrukturiranja, koji su nužni za stabilizaciju novčanih tokova, uspostavljanje

nesmetanog toka poslovanja, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje veće razine produktivnosti i profitabilnosti poslovanja te racionalnijeg korištenja resursa.

Slijedom navedenom cilj ovog plana restrukturiranja je davanja sveobuhvatnih informacija vjerovnicima, koji su ključni za donošenje i usvajanje procesa restrukturiranja.

Baza za izradu plana restrukturiranja su revidirani financijski podaci za 2016. i 2017.godinu.

Pored revidiranih financijskih izvještaja korištene su projekcije Uprave koje su nužne za uspostavljanje održivog sedmogodišnjeg plana poslovanja.

Prijedlog plana restrukturiranja izrađen je sukladno odredbama članka 27. Zakona.

2. Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

Predstečajni postupak nad Društvom provodi se sukladno članku 4. Zakona, radi postojanja prijetee nesposobnosti za plaćanje, jer Društvo svoje postojeće obveze neće moći ispuniti po dospijeću, a također u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija na dan 03. siječnja 2018. godine ima evidentirano 355.648,05 kn ukupno neizvršenih osnova za plaćanje koje je trebalo, na temelju valjanih osnova za plaćanje, bez daljnjeg pristanka Društva naplatiti s bilo kojeg od njegovih računa.

Prva neizvršena osnova za plaćanje evidentirana je 28. prosinca 2017., odnosno u razdoblju kraćem od 60 dana, u odnosu na datum prijave za predstečajni postupak, koja je podnesena 03. siječnja 2018.

Poslovni računi Društva su na datum podnošenja prijedloga (03. siječnja 2018.) u neprekidnoj blokadi 59 dana.

Analiza povijesnog poslovanja

Dana 30. svibnja 2014. godine osnovano je društvo OVUM d.o.o., Gradišćanska 34, Zagreb, OIB: 93991942410, čiji su osnivači društvo PERFA-BIO d.o.o., Golubovečka 44, Donja Stubica, OIB: 77145316465 i PIKO d.o.o., Volavje 54, Jastrebarsko, OIB: 45344216353.

Društvo OVUM d.o.o. osnovano je radi poslovne sinergije dvaju društava odnosno što boljeg pozicioniranja na tržištu proizvodnje, prodaje i distribucije jaja.

Društvo je počelo obavljati djelatnost prodaje i distribucije svježih jaja na tržištu od 02. ožujka 2015. godine i to svih količina i brandova s društva PERFA-BIO d.o.o. i PIKO d.o.o. prema svim kupcima i partnerima s ciljem postizanja leaderske pozicije u segmentu prodaje odnosno distribucije svježih jaja na tržištu.

Dana 11. studenog 2015. dolazi do promjene u vlasničkoj strukturi društva OVUM d.o.o., uz postojećeg člana društva PERFA-BIO d.o.o., Golubovečka 44, Donja Stubica, OIB: 77145316465 umjesto društva PIKO d.o.o., Volavje 54, Jastrebarsko, OIB: 45344216353, član društva postaje Ivan Valentić, Jelenovac 2B, Zagreb, OIB: 63975868020.

Poslovanje Društva i dalje ide s istim ciljem, a to je prodaja i distribucija svježih jaja na tržište RH i to količina društva PERFA-BIO d.o.o., PIKO d.o.o. i svih ostali društava zainteresiranih za zajedničku poslovnu suradnju. Time bi se odvojio proizvodni proces društava od prodajnog te bi se sva ili većina proizvedenih jaja distribuirala preko društva OVUM d.o.o. S obzirom da je tržište proizvodnje jaja prilično raspršeno, ne postoji izraziti tržišni lider, već postoje četiri proizvođača s tržišnim udjelom između 8% i 15% te nakon toga brojni manji proizvođači. Cilj Društva bio je uz društva PERFA-BIO d.o.o. i PIKO d.o.o. vršiti prodaju i distribuciju i količina ostalih brojnih manjih proizvođača i time postati tržišni lider na području prodaje svježih jaja.

Posljednjih pet godina proizvodnja jaja u Republici Hrvatskoj bilježi negativne trendove uslijed nužnosti prilagodbe EU standardima proizvodnje. Dio proizvođača nije imao financijske snage za nove investicije u obogaćivanje kaveza te je prekinuo proizvodnju.

Procjenjuje se da godišnja potrošnja jaja u Hrvatskoj iznosi oko 750 milijuna jaja, dok prosječna godišnja potrošnja po stanovniku iznosi oko 175 jaja (ispod EU prosjeka koji je oko 200 jaja).

Značajan pad proizvodnje jaja u Republici Hrvatskoj, koji započinje u 2011., kulminira nakon 2014. (početak potpune zabrane proizvodnje jaja u konvencionalnim kavezima) domaća proizvodnja postaje nedostatna za zadovoljavanje potreba tržišta RH. Shodno tome tijekom 2015. i 2016. u Republiku Hrvatsku je uvezeno preko 100 milijuna jaja godišnje. Najviše iz Poljske, koja je jedna od najvećih izvoznika jaja u EU. Cijene po kojima se uvoze jaja u RH često su niže od prevladavajućih tržišnih cijena, najčešće uslijed manje kvalitete ili upitne starosti jaja. Pojava salmonele u uvoznim jajima znatno je pooštrila mjere kontrole prilikom uvoza te povećala svijest potrošača o važnosti kvalitete hrane koje kupuju. Trgovački lanci prilikom odabira dobavljača više ne primjenjuju najnižu cijenu kao osnovni kriterij. Uvoz jaja u RH u siječnju 2017. manji je za 22% u odnosu na isto razdoblje prošle godine što je dovelo do nestašica jaja na tržištu i posljedično rasta cijena.

Društvo je vršilo prodaju i distribuciju svježih jaja prema većim trgovačkim centrima, među kojima je u najvećem postotku bilo trgovačko društvo KONZUM d.o.o., koje nije podmirivalo svoje obaveze u roku.

Dana 9. lipnja 2017. godine, Društvo je prijavilo tražbinu u iznosu 15.696.282 kuna, po osnovi potraživanja za isporuke robe i usluga, sudskih troškova i kamata prema društvu Konzum d.d.

Povijesni financijski izvještaji navedeni su u nastavku:

Bilanca

Naziv pozicije	31.12.2016.	31.12.2017.
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	47.327	24.316
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	6.052	0
1. Izdaci za razvoj		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	6.052	
3. Goodwill		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		
5. Nematerijalna imovina u pripremi		
6. Ostala nematerijalna imovina		
II. MATERIJALNA IMOVINA	41.275	24.316
1. Zemljište		
2. Građevinski objekti		
3. Postrojenja i oprema	41.275	24.316
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina		
5. Biološka imovina		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu		
7. Materijalna imovina u pripremi		
8. Ostala materijalna imovina		
9. Ulaganje u nekretnine		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		
7. Ulaganja u vrijednosne papire		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina		
IV. POTRAŽIVANJA	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca		
4. Ostala potraživanja		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	23.629.842	1.231.697
I. ZALIHE	6.744	0
1. Sirovine i materijal		
2. Proizvodnja u tijeku		
3. Gotovi proizvodi		
4. Trgovačka roba	6.744	0
5. Predujmovi za zalihe		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		
7. Biološka imovina		
II. POTRAŽIVANJA	23.399.676	1.231.693
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca	23.393.472	1.231.693
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		
5. Potraživanja od države i drugih institucija		
6. Ostala potraživanja	6.204	0
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		
7. Ulaganja u vrijednosne papire		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično		
9. Ostala financijska imovina	0	0
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	223.422	4
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	43.879	
E) UKUPNO AKTIVA	23.721.048	1.256.013
F) IZVANBILANČNI ZAPISI		

Naziv pozicije	31.12.2016.	31.12.2017.
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE	51.075	-7.149.530
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE		
III. REZERVE IZ DOBITI	0	0
1. Zakonske rezerve		
2. Rezerve za vlastite dionice		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4. Statutarne rezerve		
5. Ostale rezerve		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	9.272	31.075
1. Zadržana dobit	9.272	31.075
2. Preneseni gubitak		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	21.803	-7.200.605
1. Dobit poslovne godine	21.803	
2. Gubitak poslovne godine		7.200.605
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES		
B) REZERVIRANJA	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
2. Rezerviranja za porezne obveze		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
6. Druga rezerviranja		
C) DUGOROČNE OBVEZE	0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
7. Obveze za predujmove		
8. Obveze prema dobavljačima		
9. Obveze po vrijednosnim papirima		
10. Ostale dugoročne obveze		
11. Odgođena porezna obveza		
D) KRATKOROČNE OBVEZE	23.669.973	8.405.543
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	19.797.799	7.923.431
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
7. Obveze za predujmove		
8. Obveze prema dobavljačima	3.460.946	459.268
9. Obveze po vrijednosnim papirima		
10. Obveze prema zaposlenicima	70.117	0
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	341.111	22.844
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		
14. Ostale kratkoročne obveze		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		
F) UKUPNO – PASIVA	23.721.048	1.256.013
G) IZVANBILANČNI ZAPISI		

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	31.12.2016.	31.12.2017.
I. POSLOVNI PRIHODI	99.493.840	44.542.906
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	1.592.397	1.223.376
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	88.360.835	38.120.628
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	5.957.529	3.341.693
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	3.583.079	1.857.209
II. POSLOVNI RASHODI	99.532.640	52.439.341
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		
2. Materijalni troškovi	97.478.084	43.757.580
a) Troškovi sirovina i materijala	229.067	110.104
b) Troškovi prodane robe	96.349.954	43.065.042
c) Ostali vanjski troškovi	899.063	582.434
3. Troškovi osoblja	1.129.819	770.053
a) Neto plaće i nadnice	553.075	469.720
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	279.860	194.992
c) Doprinosi na plaće	296.884	105.341
4. Amortizacija	33.981	39.811
5. Ostali troškovi	371.504	275.401
6. Vrijednosna usklađenja	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine		
7. Rezerviranja	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
b) Rezerviranja za porezne obveze		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
f) Druga rezerviranja		
8. Ostali poslovni rashodi	519.252	7.596.496
III. FINANIJSKI PRIHODI	79.195	700.854
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	78.440	699.792
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	755	1.062
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	0	0
10. Ostali financijski prihodi	0	0
IV. FINANIJSKI RASHODI	5.255	5.024
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	62	108
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	544	356
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		
7. Ostali financijski rashodi	4.649	4.560
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
IX. UKUPNI PRIHODI	99.573.035	45.243.760
X. UKUPNI RASHODI	99.537.895	52.444.365
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	35.140	-7.200.605
1. Dobit prije oporezivanja	35.140	0
2. Gubitak prije oporezivanja	0	7.200.605
XII. POREZ NA DOBIT	13.337	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	21.803	-7.200.605
1. Dobit razdoblja	21.803	0
2. Gubitak razdoblja	0	7.200.605

Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	31.12.2016.	31.12.2017.
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti		
1. Dobit prije oporezivanja	35.140	-7.200.605
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	-43.915	-659.873
a) Amortizacija	33.981	39.811
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine		
d) Prihodi od kamata i dividendi	-78.440	-699.792
e) Rashodi od kamata	544	108
f) Rezerviranja		
g) Tečajne razlike (nerealizirane)		
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke		
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	-8.775	-7.860.478
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	-505.011	7.669.224
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	5.387.278	-15.249.174
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-5.913.045	22.911.654
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	20.756	6.744
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala		
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	-513.786	-191.254
4. Novčani izdaci za kamate	-544	-108
5. Plaćeni porez na dobit	-8.801	-15.256
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	-523.131	-206.618
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti		
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	49.854	0
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata		
3. Novčani primici od kamata	78.440	0
4. Novčani primici od dividendi		
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga		
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti		
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	128.294	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-99.708	-16.800
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata		
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje		
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac		
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	-99.708	-16.800
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	28.586	-16.800
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti		
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala		
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata		
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi		
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti		
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata		
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi		
3. Novčani izdaci za financijski najam		
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala		
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti		
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima		
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	-494.546	-223.418
E) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	717.968	223.422
F) NOVAC I NOVČANI EKIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	223.422	4

Analiza aktualnog financijskog stanja

Aktualno financijsko stanje Društva karakteriziraju značajni problemi s likvidnošću s obzirom da je Društvo je prijavilo tražbinu u iznosu 15.696.282 kuna, po osnovi potraživanja za isporuke robe i usluga, sudskih troškova i kamata prema društvu Konzum d.d. čija naplata je do kraja postupka izvanredne uprave neizvjesna.

Poteškoće u financijskom položaju u bitnome se očituju u sljedećem:

- Društvo nije u mogućnosti servisirati svoje dospjele obveze prema vjerovnicima, ali niti nedospjele bez značajnog financijskog restrukturiranja i nastavka prodaje i distribucije proizvoda.

Iako financijski pokazatelji poslovanja Društva na dan 31. prosinca 2017., te i na dan prijave za predstečajni postupak ukazuju na prezaduženost jer je imovina Društva koja je raspoloživa za unovčavanje manja od dospelih obveza.

Prema okolnostima u slučaju prihvaćanja i provedbe ovog plana restrukturiranja u predstečajnom postupku osnovano se može pretpostaviti da će Društvo nastavljanjem poslovanja uredno ispunjavati svoje obveze po dospijeću.

3. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja, odnosno na 31. prosinac 2017. godine

Likvidna sredstva Društva na 31. prosinac 2017. utvrđena su kako slijedi:

u kn	31.12.2017 UKUPNO	31.12.2017 DOSPJELO
KRA TKOROČNE OBVEZE		
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima	7.923.431	7.923.431
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
4. Obveze za predujmove		
5. Obveze prema dobavljačima	459.268	459.268
6. Obveze po vrijednosnim papirima		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		
8. Obveze prema zaposlenicima		
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	22.844	22.844
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		
12. Ostale kratkoročne obveze		
UKUPNO KRA TKOROČNE OBVEZE	8.405.543	8.405.543
KRA TKOTRAJNA IMOVINA BEZ ZALIHA		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	1.231.693	
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		
2. Potraživanja od kupaca	1.231.693	
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		
5. Potraživanja od države i drugih institucija		
6. Ostala potraživanja		
III. KRA TKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057)	0	
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		
5. Ulaganja u vrijednosne papire		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično		
7. Ostala financijska imovina		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	4	
UKUPNO KRA TKOTRAJNA IMOVINA BEZ ZALIHA	1.231.697	1.231.697
NETO OBRTNI KAPITAL	-7.173.846	-7.173.846
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-7.173.846	-7.173.846

Zbog trenutne nelikvidnosti najvećeg kupca Društva, kao i pada proizvodnje na tržištu svježih jaja koja nepovoljno utječe na mogućnost opskrbljivanja postojećeg tržišta, Društvo je u nemogućnosti izvršavati svoje dospjele obveze prema dobavljačima jer ne može naplatiti svoja potraživanja.

Manjak likvidnih sredstava koji karakterizira poslovanje Društva posljedica je u cijelosti dospelih kratkoročnih obveza, koje na 31. prosinca 2017. iznose 8.450.483 kuna i tražbine

koju je nakon što je otvoren postupak izvanredne uprave nad Agrokorom i njegovim povezanim i ovisnim društvima društvo prijavilo izvanrednom povjereniku dana 9. lipnja 2017. godine, radi čega je utvrđen manjak likvidnih sredstava u iznosu od 7.173.846 kuna.

Stoga je isto pokazatelj upitne vremenske neograničenosti poslovanja i temelj za pokretanje postupka predstečajnog postupka, u kojem se utvrđeni manjak planira zatvoriti otpisom dijela obveza, odnosno dugoročnim reprogramom dospjelih obveza.

4. Mjere financijskoga restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava

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, odnosno redovno servisiranje duga.

U skladu s navedenim, mjere financijskog restrukturiranja razvrstane po skupinama vjerovnika sukladno članku 27., a u vezi s člankom 308. Zakona koje, s obzirom na stanje njihovih tražbina na dan 31. prosinac 2017. čine:

1. vjerovnici pojedinih viših isplatnih redova,

kao temeljnu pretpostavku održivog modela financiranja i nastavka poslovanja uključuju:

- promjena dospijeca tražbina - otpis dijela obveza prema vjerovnicima pojedinih viših isplatnih redova:

- **Glavna obveza**

Otpis dijela tražbina (85%) i namirenje preostalog dijela tražbina (15%) u novcu u roku od 3 godine od pravomoćnosti rješenja nadležnog trgovačkog suda kojim se potvrđuje sklapanje predstečajnog sporazuma (uz početak od 12 mjeseci) i uz kamatu od 2,5%. Umanjene tražbine vjerovnika će se namiriti u mjesečnim anuitetima koji dospijevaju svakog 15. u mjesecu, s tim da prvi anuitet dospijeva prvi sljedeći kalendarski mjesec nakon datuma pravomoćnosti rješenja nadležnog trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum.

Za ponovno pokretanje operativne aktivnosti društvo PERFA-BIO d.o.o. dat će Društvu dugoročnu pozajmicu u iznosu od 200.000 kn i robu u vrijednosti od 300.000 kn. Dugoročna pozajmica otplaćivat će se prema mogućnostima Društva.

- **Alternativna obveza**

Društvo će namiriti utvrđene tražbine vjerovnika na način da će na zahtjev pojedinog vjerovnika skopiti ugovor o ustupu alikvotnog dijela novčane tražbine Društva koje ima prema društvu KONZUM d.d., a koja je prijavljena u postupku izvandredne uprave koji se vodi pred Trgovačkim sudom u Zagrebu pod posl. br. St-1138/17, do iznosa utvrđene tražbine svakog pojedinog vjerovnika.

Vjerovnici s utvrđenim tražbinama su ovlašteni u roku od 15 (petnaest) dana od datuma pravomoćnosti rješenja nadležnog trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum pisanim putem pozvati Društvo na sklapanje ugovora o ustupu (cesiji) dijela tražbine koje Društvo ima prema društvu KONZUM d.d., a do visine utvrđene tražbine svakog pojedinog vjerovnika. Društvo ne odgovara za naplativost ustupljenih tražbina, odnosno visinu i način namirenja u postupku izvanredne uprave koji se vodi nad društvom KONZUM d.d.

Društvo je obvezno u daljnjem roku od 8 (osam) dana od datuma primitka pisanog zahtjeva s vjerovnicima sklopiti pisani ugovor o ustupu (cesiji) te ovjeriti potpis kod javnog bilježnika, a kojim ugovorom će se utvrditi da je utvrđena tražbina vjerovnika namirena u cijelosti ustupom alikvotnog dijela novčane tražbine Društva prema društvu KONZUM d.d.

Efekti financijskog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava bit će sljedeći:

- ostali (neosigurani) vjerovnici koji su višeg isplatnog reda će otpisati 85% svojih tražbina, te preostali dio tražbina na ime glavnice i kamata u iznosu od 15% namiriti u roku od 3 godine od dana sklapanja predstečajnog sporazuma (uz početak od 12 mjeseci i uz kamatu od 2,5%). U slučaju odabira alternativne obveze, vjerovnici će biti namireni u cijelosti ustupom tražbina.

Stoga, po završetku financijskog restrukturiranja, provedbom plana restrukturiranja u predstečajnom postupku, Društvo neće imati dospjelih kratkoročnih obveza, a što će imati pozitivan efekt na stanje likvidnih sredstava kroz smanjenje duga, smanjenje troškova financiranja i time pozitivan utjecaj na financijski rezultat.

Prihvatanjem financijskog restrukturiranja efekt na likvidna sredstva na 31. prosinac 2017. bi bio sljedeći:

MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-7.173.846	-7.173.846
Utjecaj reprograma tražbina razlučnih vjerovnika		
Odgoda dospelosti	7.125.294	7.125.294
Isporuka robe i dugoročna pozajmica od društva PERFA-BIO d.o.o.	500.000	500.000
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	451.448	451.448

Preuzimanje novog zaduženja – čl. 62.a Zakona

Kao što je već prethodno spomenuto za ponovno pokretanje operativne aktivnosti Društva, planira se novo zaduženje u novcu radi privremenog financiranja nastalog da bi se osigurao kontinuitet poslovanja tijekom predstečajnoga postupka.

Novo zaduženje se planira od društva PERFA-BIO d.o.o. u vidu dugoročne pozajmice u iznosu od najmanje 200.000 kn te u robi vrijednosti od 300.000 kn.

Dugoročna pozajmica otplaćivat će se prema mogućnostima Društva, a sukladno dogovoru s društvom PERFA – BIO d.o.o.

Društvo će također nastaviti s prodajom i distribucijom svježih jaja društva PERFA-BIO d.o.o. time će naplatiti određena potraživanja od svojih dužnika te zadržati dio novca na računu za servisiranje tekućih obveza i ulaganje u daljnji razvoj poslovanja.

5. Mjere operativnoga restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje

Kao što je navedeno, Društvo je registrirano za djelatnost trgovine na veliko mlijekom, mliječnim proizvodima, jajima, jestivim uljima i mastima. Problemi s likvidnošću nastupili su otvaranjem postupka izvanredne uprave nad Agrokorom i njegovim povezanim i ovisnim društvima te prijavom tražbine u ukupnom iznosu od 15.696.282 kuna, po osnovi potraživanja za isporuke robe i usluga, sudskih troškova i kamata prema društvu Konzum d.d. čija naplata je do kraja postupka izvanredne uprave neizvjesna.

Operativno restrukturiranje Društva temelji se na nastavku prodaje i distribucije svježih jaja prema trgovačkim centrima jer će jedino prodajom i distribucijom svježih jaja svi vjerovnici biti namireni.

Operativno restrukturiranje obuhvaća sljedeće:

1. Smanjivanje općih troškova, limitiranje mjesečnih režijskih i uredskih troškova, nematerijalnih troškova poput troškova službenih putovanja i drugih rashoda

Smanjivanje općih troškova, limitiranje mjesečnih režijskih i uredskih troškova, nematerijalnih troškova poput troškova službenih putovanja i drugih rashoda

Troškovi potrebni za ostvarenje planiranih prihoda obuhvaćaju izravne varijabilne troškova prodanih zaliha, amortizacije te vanjskih troškova, uglavnom administrativnih troškova upravljanja.

Procjena troškova temelji se na trenutačnoj situaciji i na povijesnim podacima o udjelu ovih troškova u ostvarenom prihodu od prodaje kao i na troškovima predviđenim troškovnicima za poslove u tijeku i buduće poslove.

Troškovi vanjskih usluga uključuju usluge telefona, poštanske usluge, komunalne usluge, vanjske intelektualne usluge, usluge platnog prometa i bankarske usluge. Obzirom da se radi uglavnom o fiksnim troškovima isti su planirani temeljem iznosa troškova u prethodnim razdobljima. Isto se odnosi i na ostale nematerijalne troškove.

6. Plan poslovanja za razdoblje od 2018. do 2024. godine, uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana

Polazna točka za izradu plana restrukturiranja su financijski izvještaji na dan 31. prosinac 2017. godine, koji su sastavni dio prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka.

U financijskim izvještajima su također obračunate kamate do dana predviđenog otvaranja predstečajnog postupka (koje su također ukalkulirane u rezultatu do 31. prosinac 2017.).

Utjecaj mjera predloženog plana restrukturiranja (utjecaj reprograma obveza i otpisa dijela obveza) uključeni su u projekciju financijskih izvještaja za 2018. godinu, na temelju kojih je pripremljen poslovni plan Društva za razdoblje od 2018. do 2024. godine.

Bilanca

Potraživanja

Potraživanja Društva iskazana su u financijskim izvještajima, vrijednosno usklađena u skladu s vjerojatnosti naplate istih.

Popis dužnikovih dužnika (potraživanja) čini sastavni dio prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka kao njegov prilog.

Obveze prema dobavljačima

Odnose se na obveze prema dobavljačima koji sudjeluju u poslovanju društva i s kojima planiramo nastaviti suradnju u budućem razdoblju.

Popis dužnikovih vjerovnika (obveza) čini sastavni dio prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka kao njegov prilog.

Porezne obveze

Pretpostavke plana temelje se na pravovremenom plaćanju svih poreznih obveza.

Tražbine radnika

Društvo nema neplaćenih tražbina iz radnog odnosa.

Razlučna i izlučna

Društvo nema razlučnih vjerovnika niti izlučnih vjerovnika koji bi sudjelovali u predstečajnom postupku.

Potencijalne obveze te postupci pred sudovima i drugim javnim tijelima

Društvo je trenutno tuženik u dva sudska postupka, u kojem se jedan odnosi na stečajni postupak protiv dužnika KONZUM d.d. ukupne procijenjene vrijednosti sporova od 9.5 milijuna kuna, za koje u financijskim izvještajima nije izvršena rezervacija za sudske sporove s obzirom na procjenu rukovodstva da je vjerojatnost odljeva po istima mala. Oba sudska spora su prekinuta jer je nad društvom KONZUM d.d. otvoren postupak izvanredne uprave.

Osim navedenog, obveze (glavnica bez kamata) temeljem ovrha vjerovnika su uključene u financijske izvještaje, ali i uključene u plan restrukturiranja.

Popis postupaka pred sudovima i druim javnim tijelima s visinom tražbine je naveden u nastavku:

R.B.	Naziv suda ili drugog tijela	Vrsta postupka (pamični, izvanpamični, ovršni, prekršajni, kazneni, upravni, stečajni i dr.)	Poslovni broj / Klasa	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci (naziv / ime i prezime, adresa i OIB)	Pravna pozicija dužnika (tužitelj, tuženik, predlagatelj, okrivljenik, ovrhovoditelj, ovršenik i dr)	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne
1.	TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU	PARNIČNI POSTUPAK	POVRV-2835/17	Isplata 320.836,50 kn	AGROKOKA-PULA d.o.o., Valmade 58, Pula, OIB: 43831122153	TUŽENIK	320.836,50 kn
2.	TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU	OVRŠNI POSTUPAK/prigovor protiv rješenja o ovisi na temelju vjerodostojne isprave	OVRV-405/17	Isplata 9.575.159,67 kn	KONZUM d.d., Marijana Čavića 1/a, Zagreb, OIB: 29955634590	OVRHOVODITELJ/TUŽITELJ	9.575.159,67 kn
3.	TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU	STEČAJNI POSTUPAK	ST-1064/17	Prijedlog za otvaranje stečajnog postupka	KONZUM d.d., Marijana Čavića 1/a, Zagreb, OIB: 29955634590	PODNOŠITELJ PRIJEDLOGA	-
4.	TRGOVAČKI SUD U ZAGREBU	POSTUPAK IZVANREDNE UPRAVE	Sl-1138/17	Prijava tražbine u stečajnom postupku (izvanredne uprave)	KONZUM d.d., Marijana Čavića 1/a, Zagreb, OIB: 29955634590	VJEROVNIK	15.696.282,39
5.	Postupci izravne naplate pred Financijskom agencijom navedeni u Očevidniku redoslijeda za plaćanje u prilogu ovome popisu.						

Račun dobiti i gubitka

Planirani prihodi Društva sastoje se od:

- prihoda od prodaje proizvoda-svježa jaja
- prihoda od prodaje zaliha osnovnih sredstava, kao i sitnog inventara

S obzirom na prirodu djelatnosti Društva i činjenicu da je isto registrirano za trgovinu, s osnovnom djelatnošću trgovine na veliko jajima bez zaposlenih, troškovi poslovanja sastoje se od troškova prodanih zaliha, amortizacije te vanjskih troškova, uglavnom administrativnih troškova upravljanja Društvom.

U skladu s navedenim, planirani financijski izvještaji Društva za razdoblje od 2018. do 2024. su navedeni u nastavku:

Bilanca

Naziv pozicije	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL							
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	0	0	0	0	0	0	0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0	0	0	0	0	0	0
1. Izdaci za razvoj							
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava							
3. Goodwill							
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine							
5. Nematerijalna imovina u pripremi							
6. Ostala nematerijalna imovina							
II. MATERIJALNA IMOVINA	0	0	0	0	0	0	0
1. Zemljište							
2. Građevinski objekti							
3. Postrojenja i oprema							
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina							
5. Biološka imovina							
6. Predujmovi za materijalnu imovinu							
7. Materijalna imovina u pripremi							
8. Ostala materijalna imovina							
9. Ulaganje u nekretnine							
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0	0	0	0	0	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe							
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe							
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe							
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom							
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom							
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom							
7. Ulaganja u vrijednosne papire							
8. Dani zajmovi, depoziti i slično							
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela							
10. Ostala dugotrajna financijska imovina							
IV. POTRAŽIVANJA	0	0	0	0	0	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe							
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom							
3. Potraživanja od kupaca							
4. Ostala potraživanja							
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA							

Naziv pozicije	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	2.216.147	2.590.021	2.252.257	1.945.477	2.045.677	2.447.927	2.849.727
I. ZALIHE	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
1. Sirovine i materijal							
2. Proizvodnja u tijeku							
3. Gotovi proizvodi							
4. Trgovačka roba	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
5. Predujmovi za zalihe							
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji							
7. Biološka imovina							
II. POTRAŽIVANJA	1.631.693	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe							
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom							
3. Potraživanja od kupaca	1.631.693	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika							
5. Potraživanja od države i drugih institucija							
6. Ostala potraživanja							
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA	0	0	0	0	0	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe							
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe							
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe							
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom							
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom							
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom							
7. Ulaganja u vrijednosne papire							
8. Dani zajmovi, depoziti i slično							
9. Ostala financijska imovina							
IV. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	334.454	1.940.021	1.602.257	1.295.477	1.395.677	1.797.927	2.199.727
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI							
E) UKUPNO AKTIVA	2.216.147	2.590.021	2.252.257	1.945.477	2.045.677	2.447.927	2.849.727
F) IZVANBILANČNI ZAPISI							

Naziv pozicije	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
A) KAPITAL I REZERVE	-109.652	260.221	632.144	1.029.844	1.429.594	1.831.394	2.233.194
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE							
III. REZERVE IZ DOBITI	0	0	0	0	0	0	0
1. Zakonske rezerve							
2. Rezerve za vlastite dionice							
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)							
4. Statutarne rezerve							
5. Ostale rezerve							
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE							
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI	0	0	0	0	0	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju							
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova							
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu							
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	-7.169.530	-129.652	240.221	612.144	1.009.844	1.409.594	1.811.394
1. Zadržana dobit	-7.169.530	-129.652	240.221	612.144	1.009.844	1.409.594	1.811.394
2. Preneseni gubitak							
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	7.039.878	369.873	371.923	397.700	399.750	401.800	401.800
1. Dobit poslovne godine	7.039.878	369.873	371.923	397.700	399.750	401.800	401.800
2. Gubitak poslovne godine							
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES							
B) REZERVIRANJA	0	0	0	0	0	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze							
2. Rezerviranja za porezne obveze							
3. Rezerviranja za započete sudske sporove							
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava							
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima							
6. Druga rezerviranja							
C) DUGOROČNE OBVEZE	1.457.405	810.138	100.000	50.000	0	0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	200.000	150.000	100.000	50.000			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe							
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom							
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom							
5. Obveze za zajmove, depozite i slično							
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama							
7. Obveze za predujmove							
8. Obveze prema dobavljačima							
9. Obveze po vrijednosnim papirima							
10. Ostale dugoročne obveze	1.257.405	660.138					
11. Odgođena porezna obveza							

Naziv pozicije	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
D) KRATKOROČNE OBVEZE	868.394	1.519.663	1.520.113	865.633	616.083	616.533	616.533
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe							
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe							
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom							
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom							
5. Obveze za zajmove, depozite i slično							
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama							
7. Obveze za predujmove							
8. Obveze prema dobavljačima	750.000	750.000	750.000	750.000	500.000	500.000	500.000
9. Obveze po vrijednosnim papirima							
10. Obveze prema zaposlenicima	70.000	28.333	28.333	28.333	28.333	28.333	28.333
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	0	81.192	81.642	87.300	87.750	88.200	88.200
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu							
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji							
14. Ostale kratkoročne obveze	48.394	660.138	660.138				
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA							
F) UKUPNO – PASIVA	2.216.147	2.590.021	2.252.257	1.945.477	2.045.677	2.447.927	2.849.727
G) IZVANBILANČNI ZAPISI							

Račun dobiti i gubitka

Naziv pozicije	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
I. POSLOVNI PRIHODI	9.125.294	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga							
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	4.125.294	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	3.000.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
II. POSLOVNI RASHODI	2.043.981	2.010.000	2.010.000	2.010.000	2.010.000	2.010.000	2.010.000
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda							
2. Materijalni troškovi	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000	1.600.000
a) Troškovi sirovina i materijala	0	0	0	0	0	0	0
b) Troškovi prodane robe	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
c) Ostali vanjski troškovi	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
3. Troškovi osoblja	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000	340.000
a) Neto plaće i nadnice	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
c) Doprinosi na plaće	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4. Amortizacija	33.981	0	0	0	0	0	0
5. Ostali troškovi	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6. Vrijednosna usklađenja	0	0	0	0	0	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine							
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine							
7. Rezerviranja	0	0	0	0	0	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze							
b) Rezerviranja za porezne obveze							
c) Rezerviranja za započete sudske sporove							
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava							
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima							
f) Druga rezerviranja							
8. Ostali poslovni rashodi	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000

Naziv pozicije	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
III. FINANCIJSKI PRIHODI	0	0	0	0	0	0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe							
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima							
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe							
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe							
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe							
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova							
7. Ostali prihodi s osnove kamata							
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi							
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine							
10. Ostali financijski prihodi							
IV. FINANCIJSKI RASHODI	41.435	38.935	36.435	5.000	2.500	0	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe							
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	10.000	7.500	5.000	5.000	2.500		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	31.435	31.435	31.435				
4. Tečajne razlike i drugi rashodi							
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine							
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)							
7. Ostali financijski rashodi							
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM							
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA							
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM							
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA							
IX. UKUPNI PRIHODI	9.125.294	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000	2.500.000
X. UKUPNI RASHODI	2.085.416	2.048.935	2.046.435	2.015.000	2.012.500	2.010.000	2.010.000
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	7.039.878	451.065	453.565	485.000	487.500	490.000	490.000
1. Dobit prije oporezivanja	7.039.878	451.065	453.565	485.000	487.500	490.000	490.000
2. Gubitak prije oporezivanja							
XII. POREZ NA DOBIT		81.192	81.642	87.300	87.750	88.200	88.200
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	7.039.878	369.873	371.923	397.700	399.750	401.800	401.800
1. Dobit razdoblja	7.039.878	369.873	371.923	397.700	399.750	401.800	401.800
2. Gubitak razdoblja							

Izveštaj o novčanom toku

Naziv pozicije	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti							
1. Dobit prije oporezivanja	7.039.878	451.065	453.565	485.000	487.500	490.000	490.000
2. Usklađenja	75.416	38.935	36.435	5.000	2.500	0	0
a) Amortizacija	33.981	0	0	0	0	0	0
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine							
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine							
d) Prihodi od kamata i dividendi							
e) Rashodi od kamata	41.435	38.935	36.435	5.000	2.500	0	0
f) Rezerviranja							
g) Tečajne razlike (nerealizirane)							
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke							
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu	7.115.294	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
3. Promjene u radnom kapitalu	-6.721.179	1.165.567	-777.765	-741.779	-389.800	-87.750	-88.200
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	-6.071.179	-66.126	-777.766	-741.779	-389.800	-87.750	-88.200
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	-400.000	1.231.693	0	0	0	0	0
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	-250.000	0	0	0	0	0	0
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala							
II. Novac iz poslovanja	394.115	1.655.567	-287.765	-251.779	100.200	402.250	401.800
4. Novčani izdaci za kamate	0	0	0	-5.000	0	0	0
5. Plaćeni porez na dobit							
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	394.115	1.655.567	-287.765	-256.779	100.200	402.250	401.800
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti							
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine							
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata							
3. Novčani primici od kamata							
4. Novčani primici od dividendi							
5. Novačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga							
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti							
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	0	0	0	0	0	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-9.665	0	0	0	0	0	0
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata							
3. Novačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje							
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac							
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti							
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	-9.665	0	0	0	0	0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	-9.665	0	0	0	0	0	0

Naziv pozicije	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti							
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala							
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata							
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi							
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti							
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	0	0	0	0	0	0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi							
3. Novčani izdaci za financijski najam							
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala							
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti							
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	0	0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima							
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA	334.450	1.605.567	-337.765	-306.779	100.200	402.250	401.800
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	4	334.454	1.940.021	1.602.257	1.295.477	1.395.677	1.797.927
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	334.454	1.940.020	1.602.257	1.295.478	1.395.677	1.797.927	2.199.727

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

Projicirana bilanca na dan 31.12.2024., tj. u zadnjoj godini restrukturiranja navedena je u nastavku:

Bilanca

Naziv pozicije	31.12.2024
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	
B) DUGOTRAJNA IMOVINA	0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA	0
1. Izdaci za razvoj	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	
3. Goodwill	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	
6. Ostala nematerijalna imovina	
II. MATERIJALNA IMOVINA	0
1. Zemljište	
2. Građevinski objekti	
3. Postrojenja i oprema	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	
5. Biološka imovina	
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	
7. Materijalna imovina u pripremi	
8. Ostala materijalna imovina	
9. Ulaganje u nekretnine	
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	
IV. POTRAŽIVANJA	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	
3. Potraživanja od kupaca	
4. Ostala potraživanja	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	

Naziv pozicije	31.12.2024
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA	2.849.727
I. ZALIHE	250.000
1. Sirovine i materijal	
2. Proizvodnja u tijeku	
3. Gotovi proizvodi	
4. Trgovačka roba	250.000
5. Predujmovi za zalihe	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0
7. Biološka imovina	
II. POTRAŽIVANJA	400.000
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	
3. Potraživanja od kupaca	400.000
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	
6. Ostala potraživanja	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	
9. Ostala financijska imovina	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	2.199.727
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	
E) UKUPNO AKTIVA	2.849.727
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	

Naziv pozicije	31.12.2024
A) KAPITAL I REZERVE	2.233.194
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	
III. REZERVE IZ DOBITI	0
1. Zakonske rezerve	
2. Rezerve za vlastite dionice	
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	
4. Statutarne rezerve	
5. Ostale rezerve	
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK	1.811.394
1. Zadržana dobit	1.811.394
2. Preneseni gubitak	
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE	401.800
1. Dobit poslovne godine	401.800
2. Gubitak poslovne godine	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	
B) REZERVIRANJA	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	
2. Rezerviranja za porezne obveze	
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	
6. Druga rezerviranja	
C) DUGOROČNE OBVEZE	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	
7. Obveze za predujmove	
8. Obveze prema dobavljačima	
9. Obveze po vrijednosnim papirima	
10. Ostale dugoročne obveze	
11. Odgođena porezna obveza	
D) KRATKOROČNE OBVEZE	616.533
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	
7. Obveze za predujmove	
8. Obveze prema dobavljačima	500.000
9. Obveze po vrijednosnim papirima	
10. Obveze prema zaposlenicima	28.333
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	88.200
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	
14. Ostale kratkoročne obveze	
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	
F) UKUPNO – PASIVA	2.849.727
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	

8. Analiza svih tražbina prema visini i vrsti (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih rac

Rekapitulacija vjerovnika po kategorijama je sljedeća:

U kn	IZNOS UTVRĐENE TRAŽBINE NA DAN 31.12.2017				OTPIŠ	
	Redovne kamate, zatezne kamate, troškovi	Glavnica	Ukupno tražbine	Udio %	Redovne kamate, zatezne kamate, troškovi	Glavnica
1	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama, koji su višeg isplatnog reda					
Svi vjerovnici	107,14	8.382.591,37	8.382.698,51	100,00%	107,14	7.125.293,73
UKUPNO	107,14	8.382.591,37	8.382.698,51	100,00%	107,14	7.125.293,73
SVEUKUPNO	107,14	8.382.591,37	8.382.698,51	100,00%	107,14	7.125.293,73

Razina očekivanog namirenja i prijedlog rokova za namirenje

Sukladno predloženom planu restrukturiranja (predstečajnom sporazumu), nakon otpisa dijela obveza i re mjeseci počeka od datuma pravomoćnosti rješenja nadležnog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporaz se namiriti. Ukoliko vjerovnici odaberu alternativnu obvezu, utvrđene tražbine će se namiriti u cijelosti ust

Usporedba s očekivanim namirenjem u slučaju stečaja

U slučaju stečaja Društva stečajni upravitelj ne bi imao od kuda namiriti obveze prema vjerovnicima s obzir KONZUM d.d., čija naplata je do kraja postupka izvanredne uprave neizvjesna.

U tom smislu, očekivano namirenje u slučaju sklapanja predstečajnog sporazuma u usporedbi s namirenjer

9. Ponuda vjerovnicima razvrstanim u skupine odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu o načinu, rokovima i uvjetima namirenja tražbina

Kao što je navedeno, primjenom pravila iz članka 308. stavka 4., u vezi s člankom 27. Zakona o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu o načinu, rokovima i uvjetima namirenja tražbina, vjerovnici su razvrstani u jednu skupinu:

1. Vjerovnici drugog višeg isplatnog reda

Glavna obveza

Društvo predlaže promjenu rokova dospeljeća tražbina te otpis (umanjene) dijela utvrđenih tražbina vjerovnika.

Društvo će utvrđene tražbine iz ove skupine namirti u umanjenom iznosu od 15,00 % (petnaest posto) od utvrđenog iznosa svake pojedine tražbine u roku od 36 (trideset šest) mjeseci, uz dodatnih 12 mjeseci počeka, uz fiksnu kamatu po stopi od 2,50 % (dva cijela pet posto) godišnje, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od datuma pravomoćnosti rješenja nadležnog trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum.

Pojedini anuiteti dospijevaju na naplatu svakog 15. (petnaestog) dana u mjesecu, s tim da prvi anuitet dospijeva na naplatu prvog sljedećeg kalendarskog mjeseca nakon proteka razdoblja počeka u trajanju od 12 mjeseci od datuma pravomoćnosti rješenja nadležnog trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum.

Kamate na umanjeni iznos tražbina se obračunavaju i za vrijeme trajanja počeka.

Vjerovnici ove skupine otpuštaju Društvu preostali iznos tražbina u visini od 85,00 % (osamdeset pet posto) od utvrđenog iznosa svake pojedine utvrđene tražbine.

Vjerovnici su suglasni da je Društvo ovlašteno jednokratno prijevremeno namiriti preostale iznose umanjenih tražbina svih vjerovnika s utvrđenim tražbinama ukoliko se ostvare izvanredni prihodi dostatni za jednokratno namirenje svih vjerovnika s utvrđenim tražbinama.

Alternativna obveza

Vjerovnici s utvrđenim tražbinama su ovlašteni u roku od 15 (petnaest) dana od datuma pravomoćnosti rješenja nadležnog trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum pisanim putem pozvati Društvo na sklapanje ugovora o ustupu (cesiji) dijela tražbine koje Društvo ima prema društvu KONZUM d.d., a do visine utvrđene tražbine svakog pojedinog

vjerovnika. Društvo ne odgovara za naplativost ustupljenih tražbina, odnosno visinu i način namirenja u postupku izvanredne uprave koji se vodi nad društvom KONZUM d.d.

Društvo je obvezno u daljnjem roku od 8 (osam) dana od datuma primitka pisanog zahtjeva s vjerovnicima sklopiti pisani ugovor o ustupu (cesiji) te ovjeriti potpis kod javnog bilježnika, a kojim ugovorom će se utvrditi da je utvrđena tražbina vjerovnika namirena u cijelosti ustupom alikvotnog dijela novčane tražbine Društva prema društvu KONZUM d.d.

Pisani zahtjev se upućuje Društvu poštom preporučeno s povratnicom na adresu registriranog sjedišta Društva.

Osporene tražbine vjerovnika

U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, odnosno u slučaju da pojedino osporavanje bude otklonjeno, Društvo će vjerovnike osporenih tražbina koje naknadno budu utvrđene isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama svake pojedine grupe (skupine).

10. Utvrđene i osporene tražbine vjerovnika

10.1. Utvrđene tražbine vjerovnika:

Br.	Naziv	OIB	Adresa	Utvrđeni iznos	Umanjeni iznos
1	AGRO LINE DISTRIBUCIJA, društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	39247442860	Svetice 42, 10000 Zagreb	3.060,00	459,00
2	AGROKOKA - PULA društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju i promet peradarskih proizvoda	43831122153	Valmade 58, 52100 Pula	270.938,46	40.640,70
3	ANTARES REVIZIJA d.o.o. za reviziju	52011850372	Heinzelova 62 a, 10000 Zagreb	4.375,00	656,25
4	BOA PROMOCIJA d.o.o. za trgovinu i usluge	22002669291	Tratinska 76, 10000 Zagreb	88,19	13,23
5	CONSULTO - PLUS d.o.o. za savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem	41923802896	Dočine 8, 22211 Vodice	500,00	75,00
6	DUBOVEČAK-TRADE, d.o.o. za trgovinu, uvoz-izvoz i usluge	92959800275	Kestenovac 8, 10000 Zagreb	1.250,00	187,50
7	NIKŠA GALOV, vl. obrta GALOV	00485374716	PETRA ZORANIĆA 26, 20350 METKOVIĆ	409,11	61,37
8	MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 ZAGREB	7.236,42	1.085,46
9	Odvjetničko društvo RAVLIĆ & ŠURJAK društvo s ograničenom odgovornošću	94654904113	Strossmayerov trg 7, 10000 Zagreb	6.250,00	937,50
10	ORSUS grupa d.o.o. za tehničko ispitivanje i analizu	69136095857	Ulica Gupčeve lipe 20, 10000 Zagreb	10,31	1,55
11	PERFEX-PERADARSTVO d.o.o. za proizvodnju i uzgoj peradi i trgovinu	11571018928	Golubovečka 44, 49240 Donja Stubica	1.750,00	262,50

12	ULTRA GROS društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu	50266527938	Rudeška cesta 14, 10000 Zagreb	5.481,41	822,21
13	IVAN VIDOVIĆ, vl. obrta AUTOPRIJEVOZNIK	67427165302	ANTE KOVAČIĆA 1, 49250 ZLATAR	8,64	1,30

10.2. Osporene tražbine vjerovnika:

Br.	Naziv	OIB	Adresa	Iznos	Ovršna isprava
1	PIKO d.o.o. za uzgoj i proizvodnju peradi	45344216353	Volavje 32 d, 10450 Jastrebarsko	165.146,57	ne
2	PERFA - BIO d.o.o. za proizvodnju i trgovinu	77145316465	Golubovečka 44, 49240 Donja Stubica	7.923.430,82	da

11. Rok za dobrovoljno ispunjenje

Svi rokovi računaju se od datuma pravomoćnosti rješenja nadležnog trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum.

Kamata se obračunava i za vrijeme počka.

Kao što je navedeno, sukladno predloženom predstečajnom sporazumu, nakon otpisa dijela obveza i namirenja umanjenog iznosa tražbina provest će se u cijelosti u roku 3 godine mjeseci od dana sklapanja predstečajnog sporazuma, uz početak od 12 mjeseci i kamatu od 2,5%.

12. Planirani iznos troškova restrukturiranja

Ukupni troškovi restrukturiranja, uključujući usluge pravnih i poslovnih savjetnika, troškovi sudskog postupka te ostali troškovi procjenjuju se na iznos od oko 50.000 kn do 150.000 kn, ovisno o resursima angažiranim za vrijeme provođenja procesa restrukturiranja.

Anticipirani troškovi restrukturiranja su predviđeni prezentiranim poslovnim planom za razdoblje od 2018. do 2024. godine.

U Zagrebu, 13. lipnja 2018.

OVUM d.o.o.

po punomoćniku

MJL
TUTNOVIĆ LUCIĆ MARKOVIĆ
posrednička služba d.o.o.
Strojarska cesta 20
10000 Zagreb
GORAN TUTNOVIĆ LUCIĆ, odvjetnik