

PLAN RESTRUKTURIRANJA

društva ECO-BIOGAS d.o.o.



Zagreb, siječanj 2023. godine

Sadržaj:

| | |
|--|----|
| 1. Podaci o identitetu dužnika | 4 |
| 2. Podaci o identitetu povjerenika | 5 |
| 3. Podaci o imovini i vrijednosti imovine dužnika u trenutku podnošenja plana restrukturiranja | 6 |
| 4. Opis ekonomske situacije dužnika i položaja radnika, te opis razloga i razmjeri poteškoća dužnika | 9 |
| 5. Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje | 10 |
| 6. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.12.2022. godine | 10 |
| 7. Mjere financijskog restrukturiranja | 11 |
| 8. Mjere operativnog restrukturiranja | 14 |
| 9. Plan poslovanja za razdoblje 2023 – 2027 | 16 |
| 10. Planirana bilanca Društva za razdoblje 2023 – 2027 | 18 |
| 11. Analiza tražbina prema visini i vrsti | 20 |
| 11.1. Prijavljene tražbine | 20 |
| 11.2. Razlučna i izlučna prava | 22 |
| 11.3. Tražbine za koje se vodi postupak | 24 |
| 11.4. Tražbine za koje postoje ovršne isprave | 28 |
| 11.5. Radničke tražbine | 28 |
| 12. Ponuda vjerovnicima po skupinama | 28 |
| 12.1. Neosigurane tražbine – MALI VJEROVNICI | 29 |
| 12.2. Neosigurane tražbine – OSTALI VJEROVNICI | 29 |
| 12.3. Tražbine osigurane ovršnim ispravama i/ili razlučnim pravom | 30 |
| 12.4. Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja | 30 |
| 12.5. Ostali uvjeti namirenja | 31 |
| 13. Planirani iznos troškova restrukturiranja | 31 |
| 14. Naznaka kategorija tražbina na koje plan restrukturiranja sukladno zakonu ne utječe | 31 |
| 15. Način obavješćavanja radnika i način obavljanja savjetovanja s njima | 32 |
| 16. Obrazloženje postavki i preduvjeta uspješne realizacije plana restrukturiranja | 32 |

POPIS TABLICA

| Broj | Naziv | Strana |
|------------|--|--------|
| Tablica 1 | Pregled najvećih poslovnih subjekata u proizvodnji električne energije | 5 |
| Tablica 2 | Bilanca stanja društva ECO-BIOGAS d.o.o. na 31.12.2022. - AKTIVA | 6 |
| Tablica 3 | Bilanca stanja društva ECO-BIOGAS d.o.o. na 31.12.2022. – PASIVA | 7 |
| Tablica 4 | Pregled dugotrajne materijalne imovine na dan 31.12.2022. | 7 |
| Tablica 5 | Pregled kratkotrajne imovine na dan 31.12.2022. | 8 |
| Tablica 6 | Pregled kratkoročnih potraživanja na dan 31.12.2022. po naplati | 9 |
| Tablica 7 | Izračun manjka likvidnih sredstava | 10 |
| Tablica 8 | Iskorištenje kapaciteta postrojenja tijekom 2022. godine | 14 |
| Tablica 9 | Iskorištenje kapaciteta postrojenja tijekom 2023. godine | 15 |
| Tablica 10 | Plan poslovanja u razdoblju 2023. – 2027. godine | 17 |
| Tablica 11 | Bilanca stanja za razdoblje 2023 – 2027 | 18 |
| Tablica 12 | Bilanca stanja za razdoblje 2028 – 2032 | 19 |
| Tablica 13 | Utvrđene tražbine | 20 |
| Tablica 14 | Osporene tražbine za koje postoji ovršna isprava | 21 |
| Tablica 15 | Osporene tražbine za koje ne postoji ovršna isprava | 21 |
| Tablica 16 | Rekapitulacija prijavljenih tražbina | 22 |
| Tablica 17 | Postupci utvrđivanja pokrenuti od strane Društva | 24 |
| Tablica 18 | Popis postupaka pred sudovima i drugim javnopravnim tijelima | 25 |
| Tablica 19 | Tražbine (utvrđene i osporene) za koje postoje ovršne isprave | 28 |
| Tablica 20 | Namirenje neosiguranih tražbina malih vjerovnika | 29 |
| Tablica 21 | Namirenje neosiguranih tražbina ostalih vjerovnika | 29 |
| Tablica 22 | Namirenje osiguranih tražbina | 30 |
| Tablica 23 | Financijski tok poslovanja u razdoblju 2023 – 2032. | 32 |

1. Podaci o identitetu dužnika

Društvo Eco-biogas d.o.o. za proizvodnju i trgovinu, Ribnjačarska ulica 1, Pisarovina, OIB: 49433857561, osnovano je 9. travnja 2015. godine za djelatnost Proizvodnja električne energije (35.11 – NKD 2007). Temeljni kapital Društva iznosi 20.000,00 kn te je financiran 90% iz domaćeg, a 10% iz stranog kapitala.

Društvo je registrirano pri Trgovačkom sudu u Zagrebu Rješenjem Tt-15/6615-6 od 08. svibnja 2015. godine, a upisano je pod matičnim brojem subjekta 080971518. Direktor Društva je Zoran Cvetkovski iz Donjeg Laduča, Ulica Vladimira Nazora 1H, OIB: 18787553367, koji Društvo zastupa pojedinačno i samostalno.

Djelatnost i poslovanje Društva usmjereni su na proizvodnju bioplina odnosno električne i toplinske energije iz raznih oblika biomase u bioplinskom postrojenju, što predstavlja primjer zaokruženog i održivog te za okoliš prihvatljivog načina gospodarenja energijom. Isto čini sastavni dio Europskog zelenog plana, koji je Europska unija predstavila 2020. godine kao odgovor na klimatske promjene, a čija je uloga postizanje klimatski neutralnog gospodarstva u EU do 2050. godine. U sklopu europskog zelenog plana Europska unija poseban naglasak stavlja na ostvarenje sljedećih ciljeva:

1. Biološka raznolikost
2. Od polja do stola
3. Održiva poljoprivreda
4. Čista energija
5. Održiva industrija
6. Izgradnja i obnova
7. Održiva mobilnost
8. Uklanjanje onečišćenja
9. Klimatsko djelovanje.

Kao energent u proizvodnji bioplina, kao električne i toplinske energije iz raznih oblika biomase u bioplinskim postrojenjima, koriste se razni oblici biomase:

- Kukuruzna silaža
- Silaža ostalih energetske biljaka (raž)
- Sadržaj mastolova
- Gnojovke

iz kojih se procesom anaerobne fermentacije stvara bioplin, koji se koristi kao gorivo u bioplinskom motoru za proizvodnju električne i toplinske energije.

Proizvedena toplinska energija se manjim dijelom koristi u tehnološkom procesu proizvodnje bioplina, a veći dio predstavlja potencijal za korištenje u sustavima daljinskog grijanja plastenika, pasterizaciju, sušenje i pripremu biomase. Produkt anaerobne fermentacije je, osim bioplina, i digestat, koji aplikacijom na obradive površine povećava kvalitetu tla.

Proizvedenu električnu energiju Društvo distribuira u mrežu Hrvatske elektroprivrede (HEP). Hrvatski operator tržišta energije d.o.o. (HROTE) je s Društvom potpisao ugovor o isporuci proizvedene električne energije tijekom narednih 12 godina, do 2034. godine.

Politika Europske unije je orijentirana na okolišno prihvatljive projekte iz područja energetike, a posebno one vezane uz poljoprivredu. Ovo postrojenje je idealan primjer takvog projekta.

Bioplinsko postrojenje smješteno je u Pisarovini, na adresi Ribnjačarska ulica 1, gdje se nalazi i sjedište Društva. Razlozi investiranja u postrojenje su:

- Istovremena proizvodnja toplinske i električne energije iz obnovljivih izvora energije
- Zbrinjavanje gnojovke, sadržaja mastolova i drugih oblika biomase, koji se koriste kao energent
- Obogaćivanje i povećanje energetske neovisnosti RH
- Povećanje udjela obnovljivih izvora energije u proizvodnji električne energije (CO₂ neutralnost).

U djelatnosti kojom se Društvo bavi (3511 – Proizvodnja električne energije) posluju 764 poslovna subjekta, koji su u 2021. godini ostvarili 8,5 milijardi HRK poslovnih prihoda. Najveća tri subjekta u djelatnosti, sukladno podacima iz 2021. godine, drže 69,22% udjela u poslovnim prihodima, a najvećih 10 subjekata drži 77,58% poslovnih prihoda. Prihodi vodećih deset konkurenata u toj djelatnosti prikazani su u sljedećoj tablici.

Tablica 1: Pregled najvećih poslovnih subjekata u proizvodnji električne energije

| R.br. | Naziv | Poslovni prihodi (HRK) |
|-------|----------------------------------|------------------------|
| 1 | HEP-Proizvodnja d.o.o. | 5.188.945.200 |
| 2 | C.E.M.P. d.o.o. | 340.186.600 |
| 3 | MVM Partner d.o.o. | 318.265.300 |
| 4 | Energetski park Korlat d.o.o. | 131.265.900 |
| 5 | Poštak d.o.o. | 111.661.700 |
| 6 | Vjetroelektrana Lukovac d.o.o. | 96.836.300 |
| 7 | EKO d.o.o. Zagreb | 95.810.300 |
| 8 | Uni virdas d.o.o. | 94.133.900 |
| 9 | Geo Power Energy De.... | 86.733.900 |
| 10 | Oštra Stina d.o.o. | 85.836.500 |
| | Ukupno prvih 10 subjekata | 6.549.675.600 |

Društvo se u svojoj djelatnosti prema ostvarenim prihodima u 2021. godini nalazilo na 57. mjestu s udjelom od 0,12%. Broj mikro poduzetnika, koji posluju u djelatnosti 3511 – Proizvodnja električne energije je 696, malih je 53, srednjih je 14, a velikih 1. Društvo je mali poduzetnik.

2. Podaci o identitetu povjerenika

Povjerenik je imenovan od strane Trgovačkog suda u Zagrebu – stalna služba u Karlovcu rješenjem broj St-1267/2022 od 06.05.2022. godine te je za istoga imenovana Lovorka Juranović iz Rijeke, Zagrebačka 16, OIB: 83481633615.

3. Podaci o imovini i vrijednosti imovine dužnika u trenutku podnošenja plana restrukturiranja

Zbog jasnijeg praćenja obveza i financijskog položaja Društva, te uzimajući u obzir da je predstečajni postupak započeo u 2022. godini dok je službena valuta Republike Hrvatske bila kuna (kn), ovaj materijal je u svim svojim segmentima napravljen u kunama. Namirenje tražbina vjerovnika će biti u valuti EUR sukladno službenom tečaju konverzije (1 EUR = 7,5345 kn).

Plan restrukturiranja pripremljen je sa stanjem bilance na dan 31.12.2022. godine, na koji dan je Društvo raspolagalo imovinom kako je navedeno u bilanci Društva.

Tablica 2: Bilanca stanja društva ECO-BIOGAS d.o.o. na 31.12.2022. - AKTIVA

| Naziv pozicije | 31.12.2020. Iznos (kn) | 31.12.2021. Iznos (kn) | 31.12.2022. Iznos (kn) |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| AKTIVA | | | |
| DUGOTRAJNA IMOVINA | 42.309.427 | 37.581.484 | 35.077.700 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA | 0 | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA | 42.309.427 | 37.581.484 | 35.077.700 |
| Zemljište | 0 | 0 | 0 |
| Građevinski objekti | 25.702.385 | 21.454.435 | 23.320.916 |
| Postrojenja i oprema | 15.820.638 | 14.888.520 | 10.905.694 |
| Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 786.404 | 1.238.529 | 851.090 |
| III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 0 | 0 | 0 |
| IV. POTRAŽIVANJA | 0 | 0 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 0 | 0 | 0 |
| KRA TKOTRAJNA IMOVINA | 9.884.338 | 4.681.640 | 5.853.677 |
| I. ZALIHE | 809.445 | 0 | 103.672 |
| <i>Sirovine i materijal</i> | <i>809.445</i> | <i>0</i> | <i>103.672</i> |
| II. POTRAŽIVANJA | 3.951.024 | 2.119.428 | 5.671.646 |
| <i>Potraživanja od poduzetnika unutar grupe</i> | <i>133.190</i> | <i>209.600</i> | <i>0</i> |
| <i>Potraživanja od kupaca</i> | <i>3.263.259</i> | <i>1.297.584</i> | <i>1.788.049</i> |
| <i>Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika</i> | <i>0</i> | <i>374.180</i> | <i>0</i> |
| <i>Potraživanja od države i drugih institucija</i> | <i>164.408</i> | <i>37.931</i> | <i>105.342</i> |
| <i>Ostala potraživanja</i> | <i>390.167</i> | <i>200.133</i> | <i>3.778.254</i> |
| III. KRA TKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 0 | 0 | 0 |
| Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima grupe | 5.116.019 | 2.562.212 | 0 |
| Dani zajmovi, depoziti i slično | 7.850 | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I I BLAGAJNI | 0 | 0 | 78.359 |
| UKUPNO AKTIVA | 52.193.765 | 42.263.124 | 40.931.377 |

Imovina ima kao protustavku na 31.12.2022. godine obveze kako je navedeno u sljedećoj tablici:

Tablica 3: Bilanca stanja društva ECO-BIOGAS d.o.o. na 31.12.2022. - PASIVA

| Naziv pozicije | 31.12.2020. Iznos (kn) | 31.12.2021. Iznos (kn) | 31.12.2022. Iznos (kn) |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| PASIVA | | | |
| KAPITAL I REZERVE | -2.360.680 | -12.428.695 | -14.514.813 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITA | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 1.893.457 | 1.893.457 | 1.893.457 |
| III. REZERVE IZ DOBITI | 0 | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 0 | 0 | 0 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | -108.381 | -4.274.137 | -14.342.152 |
| <i>Zadržana dobit</i> | 0 | 0 | 0 |
| <i>Preneseni gubitak</i> | -108.381 | -4.274.137 | -14.342.152 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | -4.165.756 | -10.068.015 | -14.342.152 |
| <i>Dobit poslovne godine</i> | 0 | 0 | 0 |
| <i>Gubitak poslovne godine</i> | -4.165.756 | -10.068.015 | -14.342.152 |
| REZERVIRANJA | 0 | 0 | 0 |
| DUGOROČNE OBVEZE | 39.750.678 | 41.291.039 | 40.322.089 |
| Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 6.525.237 | 1.500.000 | 0 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 1.500.000 | 0 | 0 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično | 0 | 1.842.884 | 1.842.884 |
| Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 31.722.541 | 26.778.634 | 26.778.634 |
| Obveze za predujmove | 0 | 0 | 1.500.000 |
| Obveze prema dobavljačima | 2.900 | 1.325 | 0 |
| Ostale dugoročne obveze | 0 | 11.168.196 | 10.200.572 |
| KRA TKOROČNE OBVEZE | 14.803.767 | 13.400.779 | 15.124.101 |
| Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 7.843.128 | 166.163 | 0 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 0 | 67.125 | 0 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično | 228.000 | 1.533.993 | 1.833.828 |
| Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 0 | 0 | 0 |
| Obveze za predujmove | 53.385 | 44.894 | 44.800 |
| Obveze prema dobavljačima | 5.356.214 | 7.940.317 | 9.514.125 |
| Obveze prema zaposlenicima | 176.511 | 33.893 | 33.676 |
| Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 115.753 | 2.445.080 | 2.528.073 |
| Ostale kratkoročne obveze | 1.030.776 | 1.169.314 | 1.169.601 |
| UKUPNO PASIVA | 52.193.765 | 42.263.123 | 40.931.378 |

Imovinu Društva u glavnome čini dugotrajna imovina, koju na dan 31.12.2022. godine čine sljedeća osnovna sredstva.

Tablica 4: Pregled dugotrajne materijalne imovine na dan 31.12.2022.

| Rbr | Opis | Nabavna vrijednost | Ispravak vrijednosti | Sadašnja vrijednost |
|----------|--|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | Tvorničke zgrade, hale, radionice | 26.149.335,46 | 2.828.419,96 | 23.320.915,50 |
| | Građevina bioplinskog postrojenja | 26.149.335,46 | 2.828.419,96 | 23.320.915,50 |

| | | | | |
|----------|---|----------------------|---------------------|----------------------|
| 2 | Tehnička postrojenja, uređaji i ostalo | 16.421.273,71 | 5.515.858,86 | 10.905.694,29 |
| | Bioplinско postrojenje | 16.411.972,79 | 5.515.499,58 | 10.896.473,21 |
| | Kalibracijski sustav za analizu plina | 9.300,92 | 359,28 | 9.221,08 |
| 3 | Teretna i vučna vozila, tegljači i kamioni | 1.553.423,78 | 702.333,52 | 851.090,23 |
| | Scania G440 LB 6x2 | 119.485,69 | 57.253,49 | 62.232,20 |
| | Korpa 2.4 TIP EURO | 5.500,00 | 1.145,86 | 4.354,14 |
| | FEND 930 (traktor) | 347.127,82 | 159.100,26 | 188.027,56 |
| | Mercedes Actros | 181.303,09 | 83.097,28 | 98.205,81 |
| | Volvo FH | 112.980,91 | 51.782,92 | 61.197,99 |
| | Scania G440 LB 6x2 | 270.226,27 | 123.853,66 | 146.372,58 |
| | Priključno vozilo Fliegl | 516.800,00 | 226.100,05 | 290.699,95 |
| | Ukupno | 44.124.032,95 | 9.046.612,34 | 35.077.700,02 |

Građevinski objekti i postrojenja odnose se na pogon za proizvodnju električne energije, na kojem je u cijelosti upisano založno pravo Hrvatske banke za obnovu i razvitak te Ministarstva financija.

Na transportnoj imovini su upisana založna prava pojedinih vjerovnika, kako je prijavljeno u prijavama tražbina u predstečajnom postupku.

Što se tiče Kratkotrajne imovine, njena struktura je prikazana je u tablici dolje. 97% kratkotrajne imovine čine potraživanja, od kojih je većina teško naplativa, obzirom da ih čine tražbine prema društvima za dane zajmove i usluge tijekom razdoblja nesavjesnog upravljanja Društvom u mandatu prethodne uprave. Te tražbine su teško ili gotovo nikako naplative, obzirom da se dužnici nalaze u poteškoćama ili nemaju namjeru podmiriti svoje dugovanje bez uključivanja u sudske postupke naplate.

Tablica 5: Pregled kratkotrajne imovine na dan 31.12.2022.

| Rbr | Opis | Iznos (kn) | % |
|-----|---|------------------|---------------|
| 1 | ZALIHE | 103.672 | 1,77 |
| 2 | KRA TKOROČNA POTRAŽIVANJA | 5.671.646 | 96,89 |
| a) | Potraživanja od kupaca | 1.788.049 | 30,55 |
| b) | Potraživanja od države i drugih institucija | 105.342 | 1,80 |
| c) | Ostala potraživanja | 3.778.254 | 64,54 |
| 3 | KRA TKOROČNA FINANCIJSKA IMOVINA | 0 | 0,00 |
| 4. | NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 78.359 | 1,34 |
| | KRA TKOTRAJNA IMOVINA UKUPNO | 5.853.677 | 100,00 |

Slijedom nesavjesnog upravljanja Društvom, što kao posljedicu ima niz kriminalnih radnji prethodne Uprave, koje su predmet prekršajnih i kaznenih postupaka kod nadležnih tijela, kratkotrajna imovina se dijelom sastoji od spornih i nenaplativih potraživanja od fizičkih i pravnih osoba povezanih s prijašnjom upravljačkom i vlasničkom strukturom.

Pregled potraživanja, grupiranih prema mogućnostima naplate u kratkom vremenu od 90 dana, naplatom kojih se mogu očekivati financijska sredstva potrebna za podmirenje dugovanja i osiguravanje daljnjeg poslovanja, prezentirana su u sljedećoj tablici.

Tablica 6: Pregled kratkoročnih potraživanja na dan 31.12.2022. po naplati

| Rbr | Opis | Naplativo u 90 dana | Nenaplativo u 90 dana | Ukupno |
|---------|---|---------------------|-----------------------|------------------|
| | Potraživanja od kupaca | 1.567.741 | 220.308 | 1.788.049 |
| u tome: | Kemokop d.o.o. | 0 | 200.000 | |
| | Lumini benz d.o.o. u stečaju | 0 | 18.000 | |
| | Metis d.o.o. | 0 | 2.308 | |
| | Potraživanja od države i drugih institucija | 105.342 | 0 | 105.342 |
| | Ostala potraživanja | 508.149 | 3.270.105 | 3.778.254 |
| u tome: | Goran Glatki | 0 | 2.482.244 | |
| | Smiljan Rodić | 0 | 79.877 | |
| | Lumini benz d.o.o. u stečaju | 0 | 164.299 | |
| | Davor Glatki | 0 | 52.180 | |
| | Robert Đuranec | 0 | 322.000 | |
| | Ugovorene kamate | 0 | 169.505 | 0 |
| | KRA TKOROČNA POTRAŽIVANJA | 2.181.232 | 3.490.413 | 5.671.645 |

4. Opis ekonomske situacije dužnika i položaja radnika, te opis razloga i razmjeri poteškoća dužnika

Kao preduvjet početka rada i proizvodnje električne energije, Društvo je napravilo značajna ulaganja u pogon bioplinskog postrojenja. Ulaganja su financirana gotovo u cijelosti iz kredita HBOR-a. Budući da nisu osigurana obrtna sredstva potrebna za financiranje rada Društva i nabavu dostatnih količina sirovina do trenutka postizanja optimalne razine korištenja kapaciteta, Društvo je od početka rada poslovalo s manjkom likvidnosti, te nije uspjelo postići očekivani rast korištenja kapaciteta, a time ni željenu profitabilnost.

Dodatno, zbog nesavjesnog upravljanja, Društvo je opterećeno dodatnim obvezama za koje nije bilo izgledno da se mogu podmiriti iz poslovanja Društva. Dio tih obveza je u postupku financijskog nadzora Porezne uprave ocijenjen kao nevjerodostojna dokumentacija, pa je samo porezni efekt, koji je ostao iz takvih transakcija, uzrokovao dodatni dug od 2,5 milijuna kuna prema državnom proračunu.

Uz navedeno, Društvo je različitim ugovorima o pristupu dugu preuzelo te djelomično prema njegovim vjerovnicima izmirilo višemilijunske obveze društva LUMINI BENZ d.o.o. (sada u stečaju), koje je u tom trenutku bilo vlasnički i upravljački povezano s Društvom.

Obzirom da Društvo nije ostvarivalo dostatne prihode te je dodatno opterećeno obvezama, koje nisu povezane s njegovim poslovanjem i/ili nisu posljedica stvarno zaprimljene robe i korištenih usluga, u prosincu 2021. godine blokirani su poslovni računi Društva. Ta blokada je trajala 39 dana, a nakon kratkog razdoblja deblokade, dana 16.02.2022. godine računi Društva su ponovno blokirani. Obzirom da nije bilo nikakve mogućnosti deblokade poslovnih računa Društva, koja bi se mogla postići van okvira predstečajnog postupka, postupak je otvoren Rješenjem od 06. svibnja 2022. godine.

Bez obzira na blokadu poslovnih računa, slijedom zakonskih propisa iskorištena je mogućnost podmirenja radničkih potraživanja, a onaj dio radničkih potraživanja, koja nisu podmirena prije

otvaranja predstečajnog postupka, u cijelosti su podmirena nakon otvaranja istog. Tijekom predstečajnog postupka radničke tražbine se izmiruju na vrijeme i u cijelosti.

Postupak restrukturiranja poslovanja Društva ne ugrožava položaj radnika u Društvo ni u kojem segmentu. Restrukturiranje poslovanja zahtijeva zadržavanje svih radnih mjesta, a planom restrukturiranja predviđeno je povećanje radničkih primanja, sve kako je navedeno u pretpostavkama u nastavku ovog plana.

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

Kao što je prethodno prezentirano, iz odnosa dospjelih nespornih dugovanja i naplativih potraživanja je očito da su financijska sredstva kojima Društvo raspolaže u narednom kratkoročnom razdoblju nedovoljna za podmirenje dospjelih nespornih dugovanja.

Dodatno, imovina Društva je založena, a iznos tražbina upisanih založnih prava je toliki da čini upitnim i cjelokupnu naplatu potraživanja razlučnih vjerovnika iz raspoložive imovine u situaciji da imovina u bude stavljena na prodaju u postupku prisilne naplate potraživanja. Sredstava za naplatu ostalih tražbina, bez obzira da li su one osigurane ovršnim ispravama ili ne, nema za podmirenje čak ni u jednom dijelu.

Ekonomsko stanje Društvo vidljivo je i iz negativnog iznosa kapitala i rezervi, koje su 2020. godine iznosile -2.360.680 kn, a 2021. godine -12.428.695 kn, nakon što je u 2020. godini ostvaren gubitak u visini 4.165.756 kn, a u 2021. godini u visini 10.068.015 kn.

Sve prethodno navedeno ukazuje da rješavanje pitanja podmirenja obveza prema dobavljačima i ostalim vjerovnicima te manjka obrtnih sredstava zahtjeva prvenstveno financijsko restrukturiranje, kako bi se Društvu omogućio nastavak i stabilizacija poslovanja, te izmirenje obveza prema vjerovnicima Društva u iznosima kako je predviđeno planom restrukturiranja, a sve iz ekonomskih koristi, koje će biti ostvarene iz poslovanja Društva u narednim razdobljima.

6. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.12.2022. godine

Iz dolje prikazanih financijskih informacija vidljivo je da je pokretanje predstečajnog postupka rezultat neminovne blokade računa, koja je posljedica manjka obrtnih sredstava, odnosno opterećivanja Društva obvezama nepovezanim s poslovanjem Društva, a koje su umanjile profitabilnost i utjecale na cjelokupno poslovanje i financijski položaj Društva.

Tablica 7: Izračun manjka likvidnih sredstava

| Opis | 31.12.2020. Iznos (kn) | 31.12.2021. Iznos (kn) | 31.12.2022. Iznos (kn) |
|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Zalihe | 809.445 | 0 | 103.672 |
| Potraživanja – NAPLATIVA | 3.951.024 | 2.119.428 | 2.181.232 |
| Kratkotrajna financijska imovina | 5.123.869 | 2.562.212 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti | 0 | 0 | 78.359 |
| UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA – NAPLATIVA | 9.884.338 | 4.681.640 | 2.363.263 |
| | | | |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 7.843.128 | 166.163 | 0 |
| Obveze za zajmove, depozite i slično | 228.000 | 1.601.118 | 1.833.828 |
| Obveze za predujmove | 53.385 | 44.894 | 44.800 |
| Obveze prema dobavljačima | 5.356.214 | 7.940.317 | 9.514.125 |
| Obveze prema zaposlenicima | 176.511 | 33.893 | 33.676 |
| Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 115.753 | 2.445.080 | 2.528.073 |
| Ostale kratkoročne obveze | 1.030.776 | 1.169.314 | 1.169.601 |
| UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE | 14.803.767 | 13.400.779 | 15.124.101 |
| | | | |
| Obrtni kapital bez zaliha | -5.728.874 | -8.652.015 | -12.864.510 |
| Obrtni kapital sa zalihama | -4.919.429 | -8.652.015 | -12.760.838 |

Iz izračuna je vidljivo kako u prethodnim razdobljima kratkoročne obveze značajno prelaze razinu kratkoročne imovine, koja je na raspolaganju Društvu, te kako ni u jednom razdoblju proizvodnog poslovanja Društvo nije osiguralo pozitivan obrtni kapital. **Trenutni manjak likvidnih sredstava iznosi 12.760.838 kn.**

7. Mjere financijskog restrukturiranja

Ključne mjere restrukturiranja usmjerene su na restrukturiranje roka dospijeca postojećih obveza, kako kratkoročnih, tako i dugoročnih.

Društvo nema vjerovnika prvog višeg isplatnog reda.

Sve prijavljene tražbine pripadaju drugom višem isplatnom redu.

U svrhu poštivanja principa različitih pravnih i financijskih položaja vjerovnika, kao i odredbi Stečajnog zakona, koje se odnose na razvrstavanje sudionika u stečajnom planu¹, za potrebe provedbe financijskog restrukturiranja vjerovnici su razvrstani u četiri skupine, obzirom na različite iznose i dinamiku namirenja².

Popis vjerovnika i iznosi pojedinačnih namirenja navedeni su pod točkom **12. Ponuda vjerovnicima po skupinama**.

Skupine vjerovnika s uvjetima njihovog namirenja su:

1. Vjerovnici s malim tražbinama³

- Skupinu čine neosigurane tražbine (glavnica, kamata, troškovi), koje iznose do 75.000 kn;
- Ukupan iznos prijavljenih tražbina ove skupine vjerovnika iznosi 406.268,17 kn;
- Svaka tražbina ove skupine vjerovnika umanjuje se za 30%, a ukupan iznos smanjenja tražbina iznosi 121.880,45 kn;

¹ Članak 308. Stečajnog zakona.

² Članak 308. st. 1: Vjerovnici s različitim pravnim položajem razvrstavaju se u stečajnom planu u posebne skupine.

³ Članak 308., st. 4. definira da vjerovnici s malim tražbinama mogu biti svrstani u posebnu skupinu. Uzimajući u obzir strukturu i veličine tražbina, određeno je da vjerovnici s tražbinama do 75.000 kn pripadaju skupini vjerovnika s malim tražbinama.

- Namira smanjenih tražbina u ukupnom iznosu 284.387,72 kn predviđena je u cijelosti tijekom 2023. godine⁴, uzimajući tako u obzir ranjiv status ove skupine vjerovnika, te iznos namirenja, koji ne ugrožava financijsku stabilnost Društva.

2. Ostali vjerovnici s neosiguranim tražbinama

- Skupinu čine neosigurane tražbine (glavnica, kamata, troškovi) veće od 75.000 kn;
- Ukupan iznos prijavljenih tražbina ove skupine vjerovnika: 23.216.580,93 kn;
- Svaka tražbina ove skupine vjerovnika umanjuje se za 30%, a ukupan iznos smanjenja tražbina iznosi 6.964.974,28 kn;
- Smanjene tražbine u iznosu 16.251.606,65 kn se namiruju kroz razdoblje od 11 godina, na sljedeći način:
 - o U 2024., 2025. i 2026. podmiruje se po 6% ili 975.096 kn godišnje.
 - o U 2027., 2028. i 2029. podmiruje se po 8% ili 1.300.129 kn.
 - o U 2030. i 2031. podmiruje se po 10% ili 1.625.161 kn godišnje.
 - o U 2032. i 2033. podmiruje se po 12% ili 1.950.193 kn godišnje.
 - o U 2034. podmiruje se 14% ili 2.275.225 kn godišnje.

3. Ostali vjerovnici s osiguranim tražbinama

- Skupinu čine tražbine vjerovnika (glavnica, kamata, troškovi), koje su osigurane nekim od instrumenata naplate;
- Ukupan iznos prijavljenih tražbina ove skupine vjerovnika: 16.765.101,72 kn;
- Svaka tražbina ove skupine vjerovnika umanjuje se za 30%, a ukupan iznos smanjenja tražbina iznosi 5.029.530,52 kn;
- Smanjene tražbine u iznosu 11.735.571,20 kn se namiruju kroz razdoblje od 10 godina, u jednakim godišnjim iznosima u visini 1.173.557 kn godišnje odnosno 10% tražbine.

4. Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja

- Ovu skupinu čini Hrvatska banka za obnovu i razvitak, kao razlučni vjerovnik, čije založno pravo je upisano na nekretninama, na kojima se nalazi proizvodni pogon Društva, kao i na pokretninama, koje čine bioplinско postrojenje. Budući da plan restrukturiranja zadire u prava odvojenog namirenja ovog razlučnog vjerovnika, njegova tražbina predstavlja zasebnu skupinu⁵ sudionika u planu restrukturiranja.

Planom restrukturiranja predviđeno je namirenje tražbine HBOR-a sukladno sljedećim uvjetima:

- Početak 2 godine, do travnja 2025. godine
- Glavnica dospijeva u 38 jednakih tromjesečnih obroka, od kojih prvi dospijeva u travnju 2025. godine, a zadnji u srpnju 2034. godine, tako da otplata zajma bude izvršena još za trajanja Ugovora o otkupu električne energije.
- Plaćanje ugovorene kamate u visini 2,5% kroz cjelokupno razdoblje počeka i otplate zajma.

⁴ Članak 308. stavak 5.: Prilikom osnivanja skupina sud će voditi posebnu brigu o zaštiti ranjivih vjerovnika poput malih dobavljača.

⁵ Članak 308. stavak 1.: Sudionici u stečajnom planu razvrstavaju se pri utvrđivanju njihovih prava u skupine. Vjerovnici s različitim pravnim položajem razvrstavaju se u stečajnom planu u posebne skupine. Pritom treba razlikovati:

1. Vjerovnike s pravom odvojenoga namirenja, ako stečajni plan zadire i u njihova prava;

- Uplata novčanog depozita (DSRA – rezervni račun za servisiranje duga) u visini 250.000 EUR kao ugovorne obveze Društva, i to na način da uplata 80% depozita bude izvršena 2024. godini, a preostali iznos od 20% depozita u 2025. godini.

Obzirom da je založno pravo HBOR-a upisano na imovini kojom se obavlja poslovanje, a koja je nužna za provedbu plana restrukturiranja i daljnjeg poslovanja Društva, pretpostavka ovog plana je donošenje odluke HBOR-a:

- (1) ili o odricanju od razlučnog prava za potrebe provedbe plana restrukturiranja;
- (2) ili o odgodi namirenja tražbine iz predmeta na koji se odnosi njihovo razlučno pravo (postrojenje za proizvodnju električne energije).

HBOR se prilikom prijave svoje tražbine izjasnio da će svoju odluku o navedenom dostaviti po primitku i analizi plana restrukturiranja unutar zakonskog roka, a tijekom pripreme ovog plana restrukturiranja dobivena je informacija da će HBOR podržati predstečajni postupak u vidu odabira jedne od te dvije opcije.

Ministarstvo financija, kao vjerovnik čije je založno pravo u drugom redu iza HBOR-a upisano na proizvodnom pogonu Društva, za svrhu provedbe predstečajnog postupka odrekao se namirenja iz svog razlučnog prava, tako da je namirenje tražbina Ministarstva financija obuhvaćeno namirenjem 3. skupine vjerovnika: Ostali vjerovnici s osiguranim tražbinama.

U predstečajni postupak prijavljeno je obveza u ukupnom iznosu 69.135.886,29 kn⁶ (uključivo razlučne vjerovnike), a ovim planom predviđeno je financijsko restrukturiranje obveza na sljedeći način:

- **Otpust duga odnosno umanjenje obveza** Društva u ukupnom iznosu **12.116.385,25 kn**, u kojem iznosu je vidljiv direktan učinak na manjak likvidnih sredstava (obrotni kapital) Društva;
- **Odgoda podmirenja obveza Društva**, koje ukupno nakon umanjenja zajedno s obvezama prema razlučnom vjerovniku, iznose **57.019.501,04 kn**;
- Podmirenje svih odgođenih obveza predviđeno je do zaključno 2034. godine;
- Planom namirenja vjerovnika obuhvaćeno je podmirenje svih prijavljenih tražbina (utvrđenih, osporenih, tražbina razlučnih vjerovnika), sve sukladno Stečajnom zakonu⁷.
- Rokovi dospijea tražbina različiti su za pojedine skupine vjerovnika, sukladno prethodno navedenih uvjetima podmirenja tražbina svake od skupina;
- Ukupna dospijea umanjenih tražbina po godinama su:
 - o 2023: 284.388 kn;
 - o 2024: 2.148.654 kn;
 - o 2025: 4.418.227 kn;
 - o 2026: 5.174.752 kn;
 - o 2027: 5.499.784 kn;
 - o 2028: 5.499.784 kn;
 - o 2029: 5.499.784 kn;
 - o 2030: 5.824.816 kn;
 - o 2031: 5.824.816 kn;

⁶ Detaljan pregled prijavljenih obveza Društva prikazan je u poglavlju 11: Analiza tražbina prema visini i vrsti.

⁷ Članak 52 (NN 104/17, 36/22) stavak 1. Stečajnog zakona.

- 2032: 6.149.848 kn;
- 2033: 6.149.848 kn;
- 2034: 4.544.799 kn;

Financijsko restrukturiranje obveza Društva omogućiti će podmirenje smanjenih obveza iz slobodnog novčanog toka ostvarenog operativnim poslovanjem Društva do zaključno 2034. godine, uz zadržavanje svih koristi, koje nastavak poslovanja Društvo bude imao za gospodarstvo, dobavljače i društvenu zajednicu, te puno ostvarivanje postojeće zaposlenosti i ispunjavanje prava radnika.

8. Mjere operativnog restrukturiranja

Uzimajući u obzir specifičnost uzroka nastalih problema u poslovanju Društva, ključna i ujedno jedina mjera operativnog restrukturiranja usmjerenog na revitalizaciju poslovanja Društva je **postizanje punog profila rada postojećih kapaciteta**. Preduvjet za to je namicanje obrtnih sredstava potrebnih za nabavku potrebnih sirovina.

Iako je radni kapital Društva u 2022. godini negativan, uočen je značajan trend smanjenja gubitka u odnosu na prethodna razdoblja, što ukazuje na poboljšanje održivosti poslovanja i predstavlja potencijal za uspostavu profitabilnosti u narednim razdobljima.

Naime već sada, u ovih nekoliko mjeseci trajanja predstečajnog postupka, a uz savjesno upravljanje resursima Društva, kapacitet pogona je podignut na razinu profitabilnog poslovanja na mjesečnoj razini, što je omogućilo daljnje financiranje i stabilno povećanje količine novih sirovina. Rezultat navedenog je i rast proizvodnje i razine iskorištenja kapaciteta postrojenja tijekom 2023. godine, kako je prikazano u sljedećoj tablici u obliku MWh proizvedene električne energije.

Tablica 8: Iskorištenje kapaciteta postrojenja tijekom 2022. godine.

| Mjesec | Mjesečna proizvodnja (MWh) | Iskorištenje kapaciteta |
|---------------|----------------------------|-------------------------|
| Siječanj | 174,45 | 20,1% |
| Veljača | 215,08 | 24,7% |
| Ožujak | 282,41 | 32,5% |
| Travanj | 203,29 | 23,4% |
| Svibanj | 239,14 | 27,5% |
| Lipanj | 297,80 | 34,2% |
| Srpanj | 290,66 | 33,4% |
| Kolovoz | 315,01 | 36,2% |
| Rujan | 373,39 | 42,9% |
| Listopad | 341,78 | 39,3% |
| Studen | 560,00 | 64,4% |
| Prosinac | 540,00 | 62,1% |
| Ukupno | 3.833,00 | 36,7% |

Iz prethodne tablice je vidljivo da je iskorištenje kapaciteta visoko-tehnološkog postrojenja u razdoblju prije pokretanja predstečajnog postupka bilo apsolutno nedovoljno da bi ono uopće postiglo isplativost

same proizvodnje na razini operativnih prihoda i troškova. Naravno da u tim okolnostima povrat zaduženja Društva i otplata zajma HBOR-u, kojim je izgradnja postrojenja financirana, nije bilo moguće.

Svejedno, savjesnim i odgovornim vođenjem poslovanja tijekom 2022. godine Društvo je uspjelo doći do pozitivnog poslovanja na mjesečnoj razini. No za omogućavanje redovne otplate dugoročnog zajma HBOR-a, kao i podmirenja postojećih dugovanja prema vjerovnicima, potrebno je nastaviti s podizanjem iskorištenja kapaciteta postrojenja i razinu proizvodnje približiti maksimalnom kapacitetu od 28,8 MWh dnevno.

S tim ciljem sva raspoloživa likvidnost biti će preusmjerena u nabavku sirovina, koja će u 2023. godini omogućiti proizvodnju i dostizanje iskorištenja kapaciteta od 85,6% na godišnjoj razini, a u idućim godinama iskorištenje kapaciteta je planirano na razini 98%.

Planirana mjesečna proizvodnja tijekom 2023. prikazana je u sljedećoj tablici.

Tablica 9: Iskorištenje kapaciteta postrojenja tijekom 2023. godine.

| Mjesec | Mjesečna proizvodnja (MWh) | Iskorištenje kapaciteta |
|-----------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Siječanj | 400,00 | 46,0% |
| Veljača | 470,00 | 54,0% |
| Ožujak | 700,00 | 80,5% |
| Travanj – rujan | 800,00 | 92,0% |
| Listopad | 883,87 | 99,0% |
| Studen | 855,36 | 95,8% |
| Prosinac | 883,87 | 99,0% |
| Ukupno siječanj – prosinac | 8.993,10 | 85,6% |

Planirana proizvodnja od 2024. godine nadalje na razini je punog kapaciteta odnosno 10.435,40 MWh godišnje (prosječan mjesečni kapacitet od 869,62 MWh x 12 mjeseci).

Obzirom da je za ovu dinamiku povećanja proizvodnje potrebno osigurati obrtna sredstva, sve ekonomske koristi dosadašnjeg poslovanja moraju biti usmjerene u, zbog tržišnih okolnosti, već otežanu nabavku sirovina.

Iz tog razloga je razina otplate duga prema vjerovnicima tijekom 2023. godine moguća samo u minimalnom iznosu, dok je plaćanje svih ostalih obveza nužno prolongirati za naredna razdoblja, kada otplata dugovanja neće posljedično ugroziti sam proces proizvodnje.

Uzimajući u obzir sve navedeno, bilo kakve posljedice u vidu mogućih otpuštanja, rada na kraće vrijeme ili sličnih odluka koje bi imale štetan utjecaj na djelatnike, nije realan. Naprotiv, nastavak poslovanja otvara mogućnost povećanja radnika u smislu tehničke radne snage potrebne za neometano funkcioniranje svih proizvodnih procesa.

9. Plan poslovanja za razdoblje 2023 - 2027

Kako je kvalitetno operativno poslovanje preduvjet za bilo kakvo podmirenje tražbina prema vjerovnicima, Društvo je tijekom 2022. godine bilo usmjereno na osiguravanje obrtnog kapitala potrebnog za nabavu sirovina i podizanje razine iskorištenja kapaciteta pogona. Ove aktivnosti će biti nastavljene i tijekom 2023. godine, ne bi li u 4. kvartalu bio omogućen rad pogona punim kapacitetom, što je preduvjet za omogućavanje značajnije otplate dugovanja prema vjerovnicima u daljnjim razdobljima.

Ostale pretpostavke na kojima je baziran plan poslovanja:

- Prihodi su planirani temeljem razine proizvodnje i iskoristivosti kapaciteta u 2023. godini kako je navedeno u Tablici 8., uz zadržavanje punog kapaciteta rada kroz cjelokupno preostalo razdoblje realizacije plana.
- Predviđena je dodatna investicija u visini 100.000 EUR u separator, ogradu i spremnike za sirovinu, realizirana i stavljena u uporabu u 3. kvartalu 2023. godine, kako bi rad punim kapacitetom bio ostvariv.
- U 2023. planirano je opće povećanje cijena 10% odnosno u visini inflacije.
- Od 2024. pa nadalje prihodi i oni troškovi, koji nisu direktno vezano uz ostvarene prihode, indeksirani su općom inflacijom u očekivanoj visini 4% godišnje.
- Cijena električne energije u 2022. godini odgovara ugovorenoj cijeni od 1.310 kn.
- Cijena električne energije u 2023. godini iznosi 1.432 kn (ugovorena cijena iz 2022. u iznosu 1.310 kn uvećana za inflaciju, kako je regulirano ugovorom o otkupu električne energije).
- Cijena električne energije od 2024. godine pa nadalje indeksirana je općom stopom očekivane inflacije u visini 4%.
- U 2023. godini planirano ostvarenje prihoda od zbrinjavanja otpada, deambalažiranja i agregatora sukladno već postojeći dogovorima i ugovorima, uz godišnje indeksiranje cijena u narednim godinama za 4%.
- U 2023. godini u prihode je stavljen ukupan iznos otpisa obveza Društva prema vjerovnicima, sve sukladno financijskom planu restrukturiranja (knjiženo pod Prihodima od otpisa obveza i popusta, Ostali poslovni prihodi).
- Trošak sirovina projiciran je na razini 57% prihoda iz operativnog poslovanja, sve sukladno postojećim dogovorima i ugovorima, te očekivanjima tržišnih kretanja. U daljnjim razdobljima troškovi su indeksirani za opću inflaciju (4%).
- Trošak održavanja, podijeljen na troškove materijala i usluga, projiciran je sukladno tehničkim specifikacijama postrojenja, koji se odnose na zahtjeve održavanja. Cijena materijala i usluga uvećana je za 10% u 2023. godini (u odnosu na baznu 2022.) te za daljnjih 4% u narednim razdobljima.
- Trošak električne energije projiciran je sukladno očekivanoj količini povlačenja električne energije iz mreže, indeksirano za opću inflaciju u narednim razdobljima (4%).
- Prijevozne usluge vezane na dobavu sirovina i odvoz digestata projicirane su sukladno postojećim poslovnim dogovorima i ugovorima, i usklađene s planiranim rastom proizvodnje. Cijena u narednim razdobljima indeksirana je za opću inflaciju (4%).
- Trošak najma zemljišta, komunalne naknade i voda određen je sukladno postojećim ugovorima i rješenjima nadležnih tijela, te indeksiran za opću stopu inflacije (4%) u narednim razdobljima.

- Ostale usluge (vođenja računovodstva, poslovnog savjetovanja, odvjetnika, deratizacije i slično) projicirane su sukladno očekivanom trošku, uz indeksiranje cijena u narednim razdobljima.
- Opća razina plaća u 2023. godini povećana je za 12%, a u narednim godinama za dodatnih 4%.
- Vrijednosna usklađenja odnose se na projicirani otpis postojećih tražbina Društva, za koje se očekuje da će naplata u budućim razdobljima biti otežana ili onemogućena.
- Amortizacija je obračunata sukladno popisu osnovnih sredstava i očekivanim vijekom trajanja, uvećano za amortizaciju osnovnih sredstava čija je nabavka planirana u 2023. godini (investicija 100.000 EUR).
- Kamate su obračunate u ugovorenoj visini za dugoročni zajam HBOR-a (2,5%), uz očekivane uvjete restrukturiranja duga, kako je prethodno navedeno.
- Troškovi zbrinjavanja mulja, koji se trenutno nalazi na lokaciji, a nije podoban za proizvodnju, predviđeni su u godinama 2023. i 2024. u visini 750.000kn godišnje.
- U Ostalim poslovnim rashodima u 2023. godini nalaze se:
 - o Navedeni troškovi zbrinjavanja mulja u visini 750.000 kn.
 - o Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja u visini 15.847.136 kn, koji se odnose na usklađenje računovodstvenih evidencija s iznosom prijavljenih tražbina, bez obzira da li su utvrđene ili osporene.

Sukladno gore navedenim pretpostavkama, projiciran je plan poslovanja Društva u razdoblju do 2027. godine, kako je navedeno u **Tablici 9.**

Tablica 10: Plan poslovanja u razdoblju 2023. – 2027. godine

| Rbr | Stavka | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. | POSLOVNI PRIHODI | 26.434.372 | 17.066.038 | 17.779.511 | 18.524.605 | 19.302.895 |
| 1. | Prihodi od prodaje | 14.317.987 | 17.066.038 | 17.779.511 | 18.524.605 | 19.302.895 |
| 2. | Ostali poslovni prihodi | 12.116.385 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | POSLOVNI RASHODI | 28.282.678 | 12.459.704 | 12.138.773 | 12.462.015 | 12.951.109 |
| 1. | Materijalni troškovi | 10.279.828 | 10.563.252 | 10.983.259 | 11.420.034 | 11.874.245 |
| 1.a) | <i>Troškovi sirovina i materijala</i> | <i>7.904.381</i> | <i>8.274.980</i> | <i>8.606.723</i> | <i>8.951.809</i> | <i>9.310.781</i> |
| 1.b) | <i>Troškovi prodane robe</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| 1.c) | <i>Ostali vanjski troškovi</i> | <i>2.375.447</i> | <i>2.288.272</i> | <i>2.376.537</i> | <i>2.468.225</i> | <i>2.563.464</i> |
| 2. | Troškovi osoblja | 700.956 | 728.994 | 758.154 | 788.480 | 820.019 |
| 3. | Ostali troškovi | 106.457 | 112.907 | 92.393 | 95.177 | 98.072 |
| 4. | Vrijednosna usklađenja | 588.301 | 294.151 | 294.151 | 147.075 | 147.075 |
| 5. | Rezerviranja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Ostali poslovni rashodi | 16.607.136 | 760.400 | 10.816 | 11.249 | 11.699 |
| | EBITDA | -1.848.305 | 4.606.334 | 5.640.738 | 6.062.591 | 6.351.786 |
| | <i>EBITDA MARŽA (%)</i> | <i>-6,99%</i> | <i>26,99%</i> | <i>31,73%</i> | <i>32,73%</i> | <i>32,91%</i> |
| 7. | Amortizacija | 2.535.723 | 2.554.559 | 2.224.174 | 2.166.203 | 2.166.203 |
| | EBIT | -4.384.028 | 2.051.775 | 3.416.564 | 3.896.388 | 4.185.583 |
| | <i>EBIT MARŽA (%)</i> | <i>-16,58%</i> | <i>12,02%</i> | <i>19,22%</i> | <i>21,03%</i> | <i>21,68%</i> |
| C. | NETO FINANCIJSKI RASHODI | 548.914 | 718.698 | 695.056 | 620.980 | 545.327 |
| | BRUTO DOBIT / GUBITAK | -4.982.943 | 1.333.078 | 2.721.508 | 3.275.408 | 3.640.256 |

Direktan utjecaj predstečajne nagodbe na rezultat društva u 2023. godini iznosi 3.730.750 kn, koliko iznosi razlika između:

- Naknadno utvrđenih troškova poslovanja, Ostali troškovi poslovanja (15.847.136 kn), koji se odnose na usklađenje računovodstvenih evidencija s iznosom prijavljenih tražbina,
- Prihoda od otpisa obveza i popusta, Ostali poslovni prihodi (12.116.385 kn), koji se odnose na otpis obveza Društva prema vjerovnicima, sve sukladno financijskom planu restrukturiranja.

10. Planirana bilanca Društva za razdoblje 2023 – 2027

Sukladno planiranom ostvarenja prihoda i rashoda Društva, te dinamici otplate dugovanja prema vjerovnicima, projicirana je sljedeća bilanca stanja Društva.

Obveze prema vjerovnicima čije tražbine su prijavljene u predstečajni postupak, a dospijevaju u razdoblju nakon 31.12.2023. godine, izdvojene su u pasivi na stavci Dugoročnih obveza, na koje pozicije će biti proknjižene po potvrdi predstečajne nagodbe. Male neosigurane tražbine vjerovnika nisu zasebno navedene, budući da je podmirenje njihovih tražbina planirano tijekom 2023. godine.

Ostale pretpostavke bilance:

- Sadašnja vrijednost imovine uzima u obzir redovnu amortizaciju postojeće imovine, te amortizaciju novih investicija u osnovna sredstva, čija je nabavka planirana u 2023. godini u visini 100.000 EUR.
- Dugotrajna financijska imovina odnosi se na depozit kod HBOR-a (DSRA).
- Rast zaliha prati mogućnosti Društva za financiranjem istih.
- Ostala potraživanja se umanjuju sukladno očekivanoj naplati istih, kao i dinamici otpisa nenaplativih potraživanja.
- Sve obveze prijavljene u predstečajni postupak, osim obveza prema vjerovnicima malih tražbina, koje se podmiruju u 2023. godini, proknjižene su na stavke Dugoročnih obveza, te se po godinama umanjuju sukladno dinamici otplate.
- Na stavci Kratkoročnih obveza nalaze se samo tekuće obveze iz poslovanja.

Tablica 11: Bilanca stanja za razdoblje 2023 - 2027

| Opis | 2023. | 2024. | 2025. | 2026. | 2027. |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| AKTIVA | | | | | |
| DUGOTRAJNA IMOVINA | 33.294.967 | 32.247.308 | 30.399.859 | 28.233.656 | 26.067.453 |
| NEMATERIJALNA IMOVINA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MATERIJALNA IMOVINA | 33.294.967 | 30.740.408 | 28.516.234 | 26.350.031 | 24.183.828 |
| <i>Građevinski objekti</i> | <i>22.013.449</i> | <i>20.705.982</i> | <i>19.398.515</i> | <i>18.091.048</i> | <i>16.783.582</i> |
| <i>Postrojenja i oprema</i> | <i>10.819.540</i> | <i>9.960.804</i> | <i>9.117.719</i> | <i>8.258.983</i> | <i>7.400.246</i> |
| <i>Alati, pogonski inventar i transportna imovina</i> | <i>461.978</i> | <i>73.622</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 0 | 1.506.900 | 1.883.625 | 1.883.625 | 1.883.625 |
| <i>Dani zajmovi, depoziti i slično</i> | <i>0</i> | <i>1.506.900</i> | <i>1.883.625</i> | <i>1.883.625</i> | <i>1.883.625</i> |
| KRATKOTRAJNA IMOVINA | 7.761.306 | 8.735.060 | 9.075.507 | 9.540.480 | 9.201.539 |
| ZALIHE | 752.116 | 1.128.174 | 1.504.232 | 1.880.291 | 2.256.349 |
| POTRAŽIVANJA | 6.769.450 | 7.278.144 | 7.271.061 | 7.417.423 | 6.605.344 |
| <i>Potraživanja od kupaca</i> | <i>3.579.497</i> | <i>4.266.509</i> | <i>4.444.878</i> | <i>4.631.151</i> | <i>3.860.579</i> |

| | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| <i>Ostala potraživanja</i> | 3.189.953 | 3.011.634 | 2.826.183 | 2.786.272 | 2.744.765 |
| NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 239.740 | 328.742 | 300.214 | 242.766 | 339.847 |
| UKUPNO AKTIVA | 41.056.273 | 40.982.368 | 39.475.366 | 37.774.136 | 35.268.992 |
| PASIVA | | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | -19.497.755 | -18.164.678 | -15.443.170 | -12.167.762 | -8.527.506 |
| TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| KAPITALNE REZERVE | 1.893.457 | 1.893.457 | 1.893.457 | 1.893.457 | 1.893.457 |
| ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | -16.428.270 | -21.411.212 | -20.078.135 | -17.356.627 | -14.081.219 |
| <i>Zadržana dobit</i> | 0 | 0 | 1.333.078 | 4.054.586 | 7.329.993 |
| <i>Preneseni gubitak</i> | -16.428.270 | -21.411.212 | -21.411.212 | -21.411.212 | -21.411.212 |
| DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | -4.982.943 | 1.333.078 | 2.721.508 | 3.275.408 | 3.640.256 |
| <i>Dobit poslovne godine</i> | 0 | 1.333.078 | 2.721.508 | 3.275.408 | 3.640.256 |
| <i>Gubitak poslovne godine</i> | -4.982.943 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DUGOROČNE OBVEZE | 56.755.115 | 54.606.462 | 50.188.234 | 45.013.482 | 39.513.698 |
| <i>Obveze prema bankama i fin. institucijama</i> | 28.747.935 | 28.747.935 | 26.478.362 | 23.452.263 | 20.426.165 |
| <i>Ostale dugoročne obveze</i> | 20.002 | 20.002 | 20.002 | 20.002 | 20.002 |
| <i>PSN – Neosigurane tražbine</i> | 11.735.571 | 10.562.014 | 9.388.457 | 8.214.900 | 7.041.343 |
| <i>PSN – Osigurane tražbine</i> | 16.251.607 | 15.276.510 | 14.301.414 | 13.326.317 | 12.026.189 |
| KRATKOROČNE OBVEZE | 3.798.913 | 4.540.584 | 4.730.301 | 4.928.416 | 4.282.800 |
| <i>Obveze prema dobavljačima</i> | 3.579.497 | 4.266.509 | 4.444.878 | 4.631.151 | 4.021.437 |
| <i>Obveze prema zaposlenicima</i> | 37.157 | 38.643 | 40.189 | 41.796 | 43.468 |
| <i>Obveze za poreze, doprinose i slična davanja</i> | 182.259 | 208.591 | 217.320 | 226.436 | 193.742 |
| UKUPNO – PASIVA | 41.056.273 | 40.982.368 | 39.475.366 | 37.774.136 | 35.268.992 |

Tablica 12: Bilanca stanja za razdoblje 2028 - 2032

| Opis | 2028. | 2029. | 2030. | 2031. | 2032. |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| AKTIVA | | | | | |
| DUGOTRAJNA IMOVINA | 23.901.250 | 21.735.047 | 19.568.844 | 17.402.641 | 15.236.438 |
| NEMATERIJALNA IMOVINA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MATERIJALNA IMOVINA | 22.017.625 | 19.851.422 | 17.685.219 | 15.519.016 | 13.352.813 |
| <i>Građevinski objekti</i> | 15.476.115 | 14.168.648 | 12.861.181 | 11.553.715 | 10.246.248 |
| <i>Postrojenja i oprema</i> | 6.541.510 | 5.682.774 | 4.824.038 | 3.965.302 | 3.106.566 |
| <i>Alati, pogonski inventar i transportna imovina</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA | 1.883.625 | 1.883.625 | 1.883.625 | 1.883.625 | 1.883.625 |
| <i>Dani zajmovi, depoziti i slično</i> | 1.883.625 | 1.883.625 | 1.883.625 | 1.883.625 | 1.883.625 |
| KRATKOTRAJNA IMOVINA | 10.854.703 | 11.135.883 | 11.145.828 | 12.187.863 | 12.859.156 |
| ZALIHE | 3.760.581 | 3.760.581 | 3.760.581 | 3.760.581 | 3.760.581 |
| POTRAŽIVANJA | 6.716.599 | 6.832.305 | 6.952.638 | 7.077.786 | 7.207.939 |
| <i>Potraživanja od kupaca</i> | 4.015.002 | 4.175.602 | 4.342.626 | 4.516.331 | 4.696.985 |
| <i>Ostala potraživanja</i> | 2.701.597 | 2.656.702 | 2.610.012 | 2.561.454 | 2.510.954 |
| NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 377.523 | 542.997 | 432.609 | 1.349.496 | 1.890.636 |
| UKUPNO AKTIVA | 34.755.953 | 32.870.930 | 30.714.673 | 29.590.504 | 28.095.594 |
| PASIVA | | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE | -4.548.532 | -190.081 | 4.529.567 | 9.621.834 | 15.098.599 |
| TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| KAPITALNE REZERVE | 1.893.457 | 1.893.457 | 1.893.457 | 1.893.457 | 1.893.457 |

| | | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | -10.440.963 | -6.461.989 | -2.103.538 | 2.616.110 | 7.708.377 |
| <i>Zadržana dobit</i> | <i>10.970.249</i> | <i>14.949.224</i> | <i>19.307.674</i> | <i>24.027.322</i> | <i>29.119.590</i> |
| <i>Preneseni gubitak</i> | <i>-21.411.212</i> | <i>-21.411.212</i> | <i>-21.411.212</i> | <i>-21.411.212</i> | <i>-21.411.212</i> |
| DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE | 3.978.975 | 4.358.451 | 4.719.648 | 5.092.267 | 5.476.765 |
| <i>Dobit poslovne godine</i> | <i>3.978.975</i> | <i>4.358.451</i> | <i>4.719.648</i> | <i>5.092.267</i> | <i>5.476.765</i> |
| <i>Gubitak poslovne godine</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| DUGOROČNE OBVEZE | 34.013.914 | 28.514.130 | 22.689.314 | 16.864.498 | 10.714.649 |
| <i>Obveze prema bankama i fin. institucijama</i> | <i>17.400.066</i> | <i>14.373.968</i> | <i>11.347.869</i> | <i>8.321.771</i> | <i>5.295.672</i> |
| <i>Ostale dugoročne obveze</i> | <i>20.002</i> | <i>20.002</i> | <i>20.002</i> | <i>20.002</i> | <i>20.002</i> |
| <i>PSN – Neosigurane tražbine</i> | <i>5.867.786</i> | <i>4.694.228</i> | <i>3.520.671</i> | <i>2.347.114</i> | <i>1.173.557</i> |
| <i>PSN – Osigurane tražbine</i> | <i>10.726.060</i> | <i>9.425.932</i> | <i>7.800.771</i> | <i>6.175.611</i> | <i>4.225.418</i> |
| KRATKOROČNE OBVEZE | 5.290.571 | 4.546.881 | 3.495.791 | 3.104.172 | 2.282.345 |
| <i>Obveze prema dobavljačima</i> | <i>5.018.753</i> | <i>3.479.669</i> | <i>2.352.256</i> | <i>1.881.805</i> | <i>978.538</i> |
| <i>Obveze prema zaposlenicima</i> | <i>45.207</i> | <i>47.015</i> | <i>48.896</i> | <i>50.851</i> | <i>52.886</i> |
| <i>Obveze za poreze, doprinose i slična davanja</i> | <i>226.612</i> | <i>1.020.197</i> | <i>1.094.640</i> | <i>1.171.515</i> | <i>1.250.921</i> |
| UKUPNO – PASIVA | 34.755.954 | 32.870.930 | 30.714.672 | 29.590.503 | 28.095.594 |

Kao što je vidljivo iz prezentirane bilance, Društvo će do zaključno 2030. godine stabilizirati svoje poslovanje, stanje svoje imovine i kapitala, u kojoj godini se podmiruju svi preneseni gubici i kapital postaje pozitivan i iznosi 4.529.567 kn.

11. Analiza tražbina prema visini i vrsti

11.1. Prijavljene tražbine

U predstečajnu nagodbu prijavljeno je tražbina u ukupnoj visini 69.135.886,29 kn, koje tražbine su Rješenjima Trgovačkog suda u Zagrebu broj ST-1267/2022-24 od 15.09.2022. i ST-1267/2022-41 od 23.11.2022. razvrstane u tri skupine:

- utvrđene tražbine,
- osporene tražbine za koje postoji ovršna isprava vjerovnicima, i
- osporene tražbine bez ovrših isprava.

Tablica 13: Utvrđene tražbine

| Rbr | Naziv vjerovnika | Pravo glasa | Ovršna isprava | Iznos tražbine |
|-----|--|-------------|----------------|----------------|
| 1 | AEKS d.o.o. | DA | NE | 65.049,10 |
| 2 | AGROZOV d.o.o. | DA | NE | 52.935,20 |
| 3 | Banka Kovanica d.d. | DA | DA | 971.998,37 |
| 4 | BIOPLIN LOGISTIKA d.o.o. | DA | NE | 108.556,58 |
| 5 | CIAK TRUCK d.o.o. | DA | NE | 96.211,91 |
| 6 | CROTAL d.o.o. | DA | DA | 301.254,84 |
| 7 | EKO USLUGE d.o.o. | DA | NE | 30.584,75 |
| 8 | ENERKON d.o.o. | DA | DA | 4.977,48 |
| 9 | Euroherc osiguranje d.d. - Podružnica Bjelovar | DA | NE | 3.743,99 |
| 10 | Fenyvesi Zsolt Ev | DA | NE | 45.536,87 |
| 11 | FINA - Financijska agencija | DA | NE | 5.540,00 |

| | | | | |
|----|---|----|----|----------------------|
| 12 | Gajski, Grlić, Prka i Partneri odvjetničko društvo d.o.o. | DA | NE | 1.174.700,00 |
| 13 | HEP ELEKTRA d.o.o. | DA | NE | 93.084,74 |
| 14 | HEP - Operator distribucijskog sustava d.o.o. | DA | NE | 103,70 |
| 15 | Hrvatska banka za obnovu i razvitak | DA | DA | 28.747.935,47 |
| 16 | Hrvatske vode | DA | NE | 15.435,00 |
| 17 | Ministarstvo financija | DA | DA | 2.453.198,33 |
| 18 | NAHTEC - Nahwarmetechnologie & Anlagentechnik GmbH - Austrija | DA | NE | 9.668,32 |
| 19 | Odvjetnik Damir Bartolić | DA | DA | 179.717,43 |
| 20 | Općina Pisarovina | DA | NE | 5.880,00 |
| 21 | OPG Martin Šopec | DA | NE | 47.038,32 |
| 22 | ŽRVANJ Poljodjelsko trgovački i ugostiteljski obrt | DA | NE | 80.297,50 |
| 23 | POSLOVNA ULAGANJA d.o.o. | DA | DA | 2.293.758,38 |
| 24 | POTEM d.o.o. | DA | NE | 2.479.565,65 |
| 25 | SEDLIĆ d.o.o. | DA | DA | 128.562,34 |
| 26 | Unija Nova d.o.o. | DA | DA | 897.200,30 |
| 27 | VGS Tech, Gregor Turšič s.p. | DA | NE | 48.304,21 |
| 28 | VODE PISAROVINA d.o.o. | DA | NE | 59.448,89 |
| 29 | Zagrebački holding d.o.o. - Podružnica Zagrebparking | DA | NE | 128,48 |
| 30 | Zoran Cvetkoski | DA | NE | 16.871,34 |
| | UKUPNO | | | 40.417.287,49 |

Tablica 14: Osporene tražbine za koje postoji ovršna isprava

| Rbr | Naziv vjerovnika | Pravo glasa | Ovršna isprava | Iznos tražbine |
|-----|---|-------------|----------------|---------------------|
| 31 | Alias d.o.o. | DA | DA | 214.248,01 |
| 32 | Enerkon d.o.o. | DA | DA | 223.679,48 |
| 33 | Goran Glatki | DA | DA | 580.000,00 |
| 34 | Smiljan Rodić | DA | DA | 6.000.000,00 |
| 35 | Unija Nova d.o.o. | DA | DA | 103.076,00 |
| 36 | Rudy, obrt za poljoprivredu, ugostiteljstvo, trgovinu, prijevoz i usluge, vl. Ljiljana Leljak | DA | DA | 2.413.430,76 |
| | UKUPNO | | | 9.534.434,25 |

Tablica 15: Osporene tražbine za koje ne postoji ovršna isprava

| Rbr | Naziv vjerovnika | Pravo glasa | Ovršna isprava | Iznos tražbine |
|-----|--|-------------|----------------|----------------------|
| 37 | Borna poljoprivreda d.o.o. | NE | NE | 272.051,43 |
| 38 | Lumini Benz d.o.o. u stečaju | NE | NE | 15.863.861,37 |
| 39 | POTEM d.o.o. | NE | NE | 210.625,00 |
| 40 | Scania Hrvatska d.o.o. | NE | NE | 79.998,98 |
| 41 | RUDY Poljoprivredno, uslužni i ugostiteljski trgovački obrt, vl. Ljiljana Leljak | NE | NE | 2.757.627,77 |
| | UKUPNO | | | 19.184.164,55 |

Tablica 16: REKAPITULACIJA PRIJAVLJENIH TRAŽBINA

| Rbr | SKUPINA | Ukupan iznos tražbina |
|------|---|-----------------------|
| I. | Utvrđene tražbine | 40.417.287,49 |
| II. | Osporene tražbine za koje postoji ovršna isprava | 9.534.434,25 |
| III. | Osporene tražbine za koje ne postoji ovršna isprava | 19.184.164,55 |
| | UKUPNO | 69.135.886,29 |

11.2. Razlučna i izlučna prava

Na tražbina iz Tablica 11, 12 i 13 se odnose prijavljena razlučna ili izlučna prava, a dio vjerovnika raspolaže ovršnim ispravama kao osiguranjem za naplatu svog potraživanja.

Tražbine osigurane razlučnim pravom:

- **br. 15 – Hrvatska banka za obnovu i razvitak** – tražbina je osigurana sljedećom imovinom:
 1. Nekretnina na kojoj je založno pravo upisano Rješenjem Općinskog suda u Novom Zagrebu, Stalne službe u Jastrebarskom, Posl.br. Z-2105/2019 od 31.01.2019.: k.č.br. 1999/1, RIBNJAČARSKA ULICA površine 17.431m², od čega GOSPODARSKO DVORIŠTE površine 14.368m², SPREMNIK površine 566m², SPREMNIK površine 105m², SPREMNIK površine 566m², PUMPNA STANICA površine 76m², GOSPODARSKA ZGRADA, PISAROVINA, RIBNJAČARSKA ULICA 1 površine 315m² i SPREMNIK površine 1.435m², upisano u zk.ul.br. 1999, k.o. Pisarovina II, kod Općinskog suda u Novom Zagrebu, Zemljišno knjižni odjel Jastrebarsko.
 2. Pokretnina navedena pod brojem 1) u Zaključku Financijske agencije, Službe upisa, Upisničko mjesto Zagreb, broj 415-301/19 OD 26.02.2019.:
 3. Pokretnine navedene pod brojevima 1) do 22) u Zaključku Financijske agencije, Službe upisa, Upisničko mjesto Zagreb, broj 565-301/22 od 15.03.2022.

Ukupna vrijednost upisanih razlučnih prava iznosi 28.747.935,47 kn.

Vjerovnik se zasad nije odrekao svog razlučnog prava, već je naveo da će dati izjavu odriče li se ili ne odriče prava na odvojeno namirenje po dostavi plana restrukturiranja.

Isto tako Vjerovnik će dati izjavu o pristanku ili uskrati pristanka odgode namirenja iz predmeta na koji se odnosi njegovo razlučno pravo radi provedbe plana restrukturiranja po dostavi plana restrukturiranja.

Za potrebe ovog predstečajnog postupka i uspješne provedbe financijskog restrukturiranja Društva **POTREBNO JE** da vjerovnik odgodi dospijeće svojih potraživanja na način da ista dospijevaju kako je predviđeno planom financijskog restrukturiranja, odnosno da otplatu ugovori uz 2 godine počeka te otplata potraživanja nakon isteka počeka kroz narednih 9 godina, do 2034.

- **br. 17 – Ministarstvo financija, Porezna uprava, PU Zagrebačka županija** – tražbina je osigurana sljedećom imovinom:
 1. Nekretnina na kojoj je založno pravo upisano Rješenjem o osiguranju Općinskog suda u Novom Zagrebu, Stalna služba u Jastrebarskom, Posl.br. Z-11412/2022 od

12.05.2022.: k.č.br. 1999/1, RIBNJAČARSKA ULICA površine 17.431m², od čega GOSPODARSKO DVORIŠTE površine 14.368m², SPREMNIK površine 566m², SPREMNIK površine 105m², SPREMNIK površine 566m², PUMPNA STANICA površine 76m², GOSPODARSKA ZGRADA, PISAROVINA, RIBNJAČARSKA ULICA 1 površine 315m² i SPREMNIK površine 1.435m², upisano u zk.ul.br. 1999, k.o. Pisarovina II, kod Općinskog suda u Novom Zagrebu, Zemljišno knjižni odjel Jastrebarsko.

2. Pokretnine, na kojima pravo upisano temeljem Rješenja o ovrši pljenidbom, procjenom i prodajom pokretnina – temeljem ovršne isprave Klasa: UP/I-415-02/2022-01/230, Urbroj: 513-07-22/2020-03 od 17.03.2022., Obavijest MUP-a, PU Zagrebačka, Policijska postaja Jastrebarsko o upisu zabrane otuđenja Klasa: NK-211-02/22-09/27, Urbroj: 511-19-39-22-10 od 31.03.2022.godine, i to na vozilima:
 - (1) SCANIA 4HNA / G440LB6X2 2010., 324 kWh, Broj šasijske oznake: XLEG6X20005243130, Registarske oznake: ZG9027GH
 - (2) FLIEGL 271 PROFI V2 / ASW 2 2020., Broj šasijske oznake: WGJ112203LM401870, Registarske oznake: ZG9964HD
 - (3) VOLVO 440 / FH 12 2008., 324 kWh, Broj šasijske oznake: YV2AS02C17B485663, Registarske oznake: ZG6304GN
 - (4) MERCEDES 933.30 / ACTROS 2008., 335 kWh, Broj šasijske oznake: WDB9333051L302579, Registarske oznake: ZG7976FZ
 - (5) SCANIA LB6X24MNB / G440 2011., 324 kWh, Broj šasijske oznake: XLEG6X20005263804, Registarske oznake: ZG6762HA
 - (6) FENDT VARIO VMS / 930 2007., 228 kWh, Broj šasijske oznake: 930213534, Registarske oznake: ZG3567GR.

Ukupna vrijednost upisanih razlučnih prava iznosi 2.366.238,42 kn.

Vjerovnik se odrekao svog prava na odvojeno namirenje.

- **br. 23 – Poslovna ulaganja d.o.o.** – tražbina je osigurana sljedećom imovinom:
 1. Pokretnine, na kojima pravo upisano temeljem Sporazuma o osiguranju potraživanja prijenosom vlasništva pokretnine (vozila): Ov-329/2021 od 14.01.2021., Ov-330/2021 od 14.01.2021, Ov-320/2021 od 14.01.2021, Ov-332/2021 od 14.01.2021, Ov-333/2021 od 14.01.2021 i Ov-1749/2021 od 18.02.2021, i to na vozilima:
 - (1) FENDT VARIO VMS / 930 2007., Broj šasijske oznake: 930213534,
 - (2) VOLVO 440 / FH 12 2008., Broj šasijske oznake: YV2AS02C17B485663,
 - (3) MERCEDES 933.30 / ACTROS 2008., Broj šasijske oznake: WDB9333051L302579, Registarske oznake: ZG7976FZ
 - (4) SCANIA LB6X24MNB / G440 2011., Broj šasijske oznake: XLEG6X20005263804, Registarske oznake: ZG6762HA
 - (5) SCANIA 4HNA / G440LB6X2 2010., kWh, Broj šasijske oznake: XLEG6X20005243130,
 - (6) FLIEGL 271 PROFI V2 / ASW 2 2020., Broj šasijske oznake: WGJ112203LM401870, Registarske oznake: ZG9964HD.

Ukupna vrijednost upisanih razlučnih prava iznosi 2.293.758,38 kn.

Vjerovnik se zasad nije odrekao svog razlučnog prava, već je naveo da će dati izjavu o odricanju ili ne odricanju prava na odvojeno namirenje, te o pristanku ili uskrati pristanka odgode namirenja iz predmeta na koje se odnosi njegovo razlučno pravo najkasnije u roku od 21 dana od dostave plana restrukturiranja.

Za potrebe ovog predstečajnog postupka i uspješne provedbe financijskog restrukturiranja Društva nije potrebno da vjerovnik odgodi dospijeće svojih potraživanja niti da se odrekne svog prava na odvojeno namirenje.

Prijava izlučnog prava:

- **br. 33 – Goran Glatki** – prijavio je izlučno pravo na sljedećoj imovini:
 1. Pokretnine, koje su ustupljene Društvu na korištenje, temeljem usmenog ugovora o kupoprodaji opreme, koju je kupio vjerovnik od trećih osoba, i to:
 - (1) Kompletan alat,
 - (2) Crijeva za pranje sa mlaznicama,
 - (3) Vatrogasni aparati,
 - (4) Mali bager,
 - (5) Korpa za bager Manitu,
 - (6) Vilice za bager Manitu,
 - (7) Korpa za mljevenje Manitu,
 - (8) Ručni viljuškar paletar,
 - (9) Stolovi
 - (10) Kuhinja,
 - (11) Frižider,
 - (12) Garderobni ormari.

Svoje izlučno pravo je prijavio i vjerovnik **EKO – Rent j.d.o.o.** na sljedećoj imovini.

- 6x roll kontejner za org. otpad
- 4x roll kontejner za bio otpad
- 2x rabljeni kontejner Beringer 25,5 cbm
- 1x kontejner Beringer 25,5 cbm
- 1x Abrollkontejner Beringer 38,3 cbm
- 2x Rollo kontejner za biootpad
- 2x Bio roll kontejner
- 2x Rolo cisterna.

11.3. Tražbine za koje se vodi postupak

U vezi osporenih tražbina u postupku predstečaja Društvo je pokrenulo sljedeće postupke utvrđivanja:

Tablica 17: Postupci utvrđivanja pokrenuti od strane Društva

| Rbr | Naziv vjerovnika / Tuženik | Iznos tražbine (kn) | Vrijednost spora (kn) | Oznaka postupka |
|-----|----------------------------|---------------------|-----------------------|--------------------------------------|
| 31 | Alias d.o.o. | 214.248,01 | 214.248,01 | Trgovački sud u Varaždinu P-115/2022 |
| 32 | Enerkon d.o.o. | 223.679,48 | 223.679,48 | Trgovački sud u Zagrebu P-1822/2022 |
| 33 | Goran Glatki | 580.000,00 | 580.000,00 | Općinski građanski sud u Zagrebu |

| | | | | |
|----|-------------------|--------------|--------------|---|
| | | | | P-5277/2022 |
| 34 | Smiljan Rodić | 6.000.000,00 | 6.000.000,00 | Trgovački sud u Bjelovaru P-88/2022 |
| 35 | Unija Nova d.o.o. | 103.076,00 | 103.076,00 | P-1823/2022, Trgovački sud u Zagrebu |

Tražbine, koje je Društvo osporilo, ali za koje nije pokrenut postupak utvrđivanja su:

- **br. 37 – Borna poljoprivreda d.o.o.** – iznos tražbine 272.051,43 kn;
- **br. 38 – Lumini benz d.o.o. u stečaju** – iznos tražbine 15.863.861,37 kn;
- **br. 39 – Potem d.o.o.** – iznos tražbine 210.625,00 kn;
- **br. 40 – Scania Hrvatska d.o.o.** – iznos tražbine 79.998,98 kn.

Navedeni vjerovnici upućeni su da u roku od 8 dana od pravomoćnosti rješenja o potvrdi predstečajnog sporazuma ili od pravomoćnosti rješenja o obustavi predstečajnog postupka pokrenu parnicu protiv Društva radi utvrđivanja osporene tražbine odnosno da predlože nastavak parnice ako je u vrijeme otvaranja predstečajnog postupka već pokrenut parnični postupak vezano na osporenu tražbinu. U suprotnom će se smatrati da su odustali od prava na vođenje parnice.

Postupak utvrđivanja protiv vjerovnika RUDY Poljoprivredno, uslužni i ugostiteljski trgovački obrt, vl. Ljiljana Leljak (tražbine br. 36 i 41) nije pokrenut od strane Društva, budući da tražbina ovog vjerovnika nije osporena od strane Društva, nego od strane jednog od vjerovnika.

Osim postupaka osporavanja navedenih u Tablici 17, Društvo vodi još parnice kako je navedeno u sljedećoj tablici.

Tablica 18: Popis postupaka pred sudovima i drugim javnopravnim tijelima

| SUD/TJELO / POSLOVNI BROJ | TUŽITELJ | TUŽENIK | VPS | VRSTA POSTUPKA |
|--|-------------------|---|-----------------|--|
| Općinski građanski sud u Zagrebu P- 5646/2021 | ECO-BIOGAS d.o.o. | Smiljan Rodić | 5.000.000,00 kn | Parnica radi proglašenja pljenidbe i prijenosa nedopuštenim, u odnosu na zadužnicu podnesenu na naplatu kod FINA-e od strane tuženika. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu P-963/2021 | ECO-BIOGAS d.o.o. | Smiljan Rodić | 1.000.000,00 kn | Parnica radi proglašenja pljenidbe i prijenosa nedopuštenim, u odnosu na zadužnicu podnesenu na naplatu kod FINA-e od strane tuženika. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu P-1055/2021 | ECO-BIOGAS d.o.o. | Goran Glatki | 480.000,00 kn | Parnica radi proglašenja pljenidbe i prijenosa nedopuštenim, u odnosu na zadužnicu podnesenu na naplatu kod FINA-e od strane tuženika. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu, Stalna Služba u Jastrebarskom Psp-19/2021 | ECO-BIOGAS d.o.o. | I. Goran Glatki II. General Security | 10.000,01 kn | Parnica radi smetanja posjeda – bioplinskog postrojenja u Pisarovini po I i II tuženicama, tražeći da se utvrdi smetanje, oduzimanje posjeda tuženicama i predaja u posjed tužitelju i zabrana svakog daljnjeg smetanja. |
| Općinski sud u Sesvetama, Stalna služba u Vrbovcu P-368/2021 | ECO-BIOGAS d.o.o. | Goran Glatki | 2.487.450,22 kn | Parnica radi utvrđenja ništetnim Ugovora o zajmu zaključenog između tužitelja kao zajmodavca i tuženika kao zajmoprimca na iznos od 2.487.450,22 kn, te posljedično radi povrata tog iznosa stečenog bez pravne osnove, uz prijedlog za donošenje privremene |

| | | | | |
|--|--|-----------------------------------|-------------------------------|--|
| | | | | mjere zabranom otuđenja i opterećenja imovine tuženika. |
| Općinski sud u Sesvetama, Stalna služba u Vrbovcu P-376/2021 | ECO-BIOGAS d.o.o. | I Goran Glatki II Nevio Glatki | 2.487.450,22 kn | Parnica radi pobijanja pravne radnje dužnika. |
| Općinski sud u Sesvetama, Stalna služba u Vrbovcu P-375/2021 | ECO-BIOGAS d.o.o. | I Goran Glatki II Snježana Glatki | 2.487.450,22 kn | Parnica radi pobijanja pravne radnje dužnika. |
| Trgovački sud u Bjelovaru P-7/2021 | I ECO-BIOGAS d.o.o. II LUMINI BENZ d.o.o. u stečaju | SEDLIĆ d.o.o. | 2.771.053,91 | Parnica radi isplate 2.771.053,91 kn, 19.01.2021. Rješenjem P- 7/2021 utvrđen je prekid postupka jer je nad tuženikom pokrenut predstečajni postupak. |
| Trgovački sud u Bjelovaru Ovr-26/2020 | I LUMINI BENZ d.o.o. u stečaju II ECO-BIOGAS d.o.o. | SEDLIĆ d.o.o. | Osiguranje nenovčane tražbine | Postupak za određivanje privremene mjere radi osiguranja nenovčane Tražbine. |
| Trgovački sud u Zagrebu P-844/2021 | Goran Glatki | ECO-BIOGAS d.o.o. | 100.000,01 kn | Parnica radi poništenja odluka Skupštine tuženika o opozivu člana Uprave-direktora Gorana Glatki i imenovanju člana Uprave-direktora Zorana Cvetkoski, te imenovanju revizora, uz upis brisanja direktora Zorana Cvetkoski iz sudskog registra i uspostava prijašnjeg stanja upisom direktora Gorana Glatki. Zatražena je i privremena mjera radi osiguranja nenovčane tražbine tužitelja - zaustavljanje primjene odluke o opozivu direktora Gorana Glatki i imenovanju direktora Zorana Cvetkoski. |
| Trgovački sud u Zagrebu Povrv-27/2022 | AGROZOV d.o.o. | ECO-BIOGAS d.o.o. | 50.121,29 kn | Parnični postupak povodom prigovora protiv Rješenja o ovrsi javnog bilježnika, na iznos od 50.121,29 kn, spis je sa Općinskog suda u Novom Zagrebu, Stalna služba u Jastrebarskom Povrv- 1202/2021 ustupljen Trgovačkom sudu u Zagrebu. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu, Stalna Služba u Jastrebarskom Povrv- 1201/2021 | SCANIA HRVATSKA d.o.o. | ECO-BIOGAS d.o.o. | 74.768,79 kn | Parnični postupak povodom prigovora protiv Rješenja o ovrsi javnog bilježnika, na iznos od 74.768,79 kn, Rješenjem Općinskog suda u Novom Zagrebu, Stalna služba u Jastrebarskom, Povrv-1201/2021 stavljeno je izvan snage ROO, u dijelu u kojem je određena ovrha. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu Povrv-1200/2021 | EKO-LOGIC d.o.o. | ECO-BIOGAS d.o.o. | 213.430,76 kn | Parnični postupak povodom prigovora protiv Rješenja o ovrsi javnog bilježnika. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu Ovr-722/2021 | SEDLIĆ d.o.o. | ECO-BIOGAS d.o.o. | 19.062,50 kn | Ovrhovoditelj je podnio prijedlog za ovrhu na motornim vozilima ovršenika, te je doneseno Rješenje o ovrsi Ovr-722/2021 od 29.09.2021. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu, Stalna Služba u Jastrebarskom | Smiljan Rodić | ECO-BIOGAS d.o.o. | 5.000.000,00 kn | Ovršenik je podnio prijedlog za proglašenje pljenidbe i prijenosa temeljem zadužnica ovrhovoditelja nedopuštenim. |

| | | | | |
|---|--|---|-----------------|--|
| Ovr-511/2021 | | | | |
| Općinski sud u Novom Zagrebu, Stalna Služba u Jastrebarskom Ovr-802/2021 | Smiljan Rodić | ECO-BIOGAS d.o.o. | 1.000.000,00 kn | Ovršenik je podnio prijedlog za proglašenje pljenidbe i prijenosa temeljem zadužnica ovrhovoditelja nedopuštenim. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu, Stalna Služba u Jastrebarskom Ovr-956/2021 | Goran Glatki | ECO-BIOGAS d.o.o. | 480.000,00 kn | Ovršenik je podnio prijedlog za proglašenje pljenidbe i prijenosa temeljem zadužnica ovrhovoditelja nedopuštenim. |
| Trgovački sud u Zagrebu Povrv- 2017/2020 | ABK Inženjering d.o.o. | ECO-BIOGAS d.o.o. | 85.000,00 kn | Parnica povodom prigovora protiv platnog naloga iz rješenja o ovrsi javnog bilježnika. |
| Javni bilježnik Jasminka Vrba Ovr-537/2022 | OPG Martin Šopec | ECO-BIOGAS d.o.o. | 95.808,00 kn | Ovršenik je podnio prigovor protiv Rješenja o ovrsi dana 01.03.2022. |
| Općinski prekršajni sud u Zagrebu Pp G- 1747/2020 | Državni inspektorat | I ECO-BIOGAS d.o.o. II Goran Glatki | | Prekršajni postupak zbog prekršaja iz članka 120. stavak 2. točka 34. Zakona o radu |
| Općinski sud u Novom Zagrebu Pp-896/2022 | Državni inspektorat | I. ECO-BIOGAS d.o.o. II. Zoran Cvetkoski | | Prekršajni postupak zbog prekršaja iz članka 63. stavak 2. Zakon o državnom inspektoratu. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu Klasa: UP/I-471-02/21-01/86 Urbroj: 513-07-22-21-2 | Državni inspektorat | I. ECO-BIOGAS d.o.o. II. Zoran Cvetkoski | | Prekršajni postupak zbog prekršaja iz članka 98. Zakona o zaštiti na radu. |
| Općinski sud u Novom Zagrebu, Stalna služba u Jastrebarskom Ovr-660/2021 | Banka Kovanica d.d., OIB: 33039197637 | Eco-biogas d.o.o. | 895.551,18 KN | Rješenje o ovrsi na nekretnini doneseno je 13.10.2021. Ovršenik je dana uložio žalbu i prijedlog za odgodu ovrhe od 10.11.2021. Spis povodom žalbe na Županijskom sudu u Zagrebu, pod brojem Gž-Ovr-331/2022 |
| Općinski prekršajni sud u Zagrebu Pp-4002/2022 | Državni inspektorat, Središnji ured, Sektor za veterinarski nadzor i nadzor sigurnosti hrane, Službe veterinarske inspekcije | I. ECO-BIOGAS d.o.o. II. Zoran Cvetkoski | | Prekršajni postupak zbog prekršaja iz članka 98. stavak 1. Zakona o veterinarstvu |

11.4. Tražbine za koje postoje ovršne isprave

Tablica 19: Tražbine (utvrđene i osporene) za koje postoje ovršne isprave

| Naziv partnera | Ukupno |
|--|----------------------|
| UTVRĐENE tražbine za koje postoje ovršne isprave: | |
| CROTAL d.o.o. | 301.254,84 |
| ENERKON d.o.o. | 4.977,48 |
| HBOR | 28.747.935,47 |
| Odvjetnik Damir Bartolić | 179.717,43 |
| Banka Kovanica d.d. | 971.998,37 |
| Unija Nova d.o.o. | 897.200,30 |
| Ministarstvo financija (pdv) | 2.453.198,33 |
| POSLOVNA ULAGANJA d.o.o. | 2.293.758,38 |
| SEDLIĆ d.o.o. | 128.562,34 |
| UKUPNO | 35.978.602,94 |
| OSPORENE tražbine za koje postoji ovršna isprava: | |
| Alias d.o.o. | 214.248,01 |
| Enerkon d.o.o. | 223.679,48 |
| Goran Glatki | 580.000,00 |
| Smiljan Rodić | 6.000.000,00 |
| Unija Nova d.o.o. | 103.076,00 |
| RUDY Poljoprivredno, uslužni i ugostiteljski trgovački obrt, vl. Ljiljana Leljak | 2.413.430,76 |
| UKUPNO | 7.121.003,49 |
| SVEUKUPNO UTVRĐENO I OSPORENO | 43.099.606,43 |

11.5. Radničke tražbine

Radničke tražbine sadašnjih i/ili bivših radnika Društva nisu prijavljene u ovaj postupak, budući da su sve tražbine radnika podmirene prije ili odmah po otvaranju predstečajnog postupka.

Otvorena dugovanja prema radnicima Društva odnose se na primitke iz radnog odnosa prethodnog mjeseca, koje se isplaćuju u narednom mjesecu.

12. Ponuda vjerovnicima po skupinama

Ključne mjere restrukturiranja usmjerene su na restrukturiranje roka dospijeca postojećih obveza, kako kratkoročnih, tako i dugoročnih. U svrhu poštivanja principa različitih pravnih i financijskih položaja vjerovnika, za potrebe provedbe financijskog restrukturiranja vjerovnici su razvrstani u četiri skupine s različitim iznosima i dinamikom namirenja.

Ukupni iznosi namirenja po skupinama odnosno podskupinama vjerovnika navedeni su u Financijskom toku poslovanja prikazanom u Poglavlju 17 - Obrazloženje postavki i preduvjeta uspješne realizacije plana restrukturiranja.

12.1. Neosigurane tražbine – MALI VJEROVNICI

- Skupinu čine neosigurani vjerovnici s ukupnom tražbinom do 75.000 kn;
- Svaka tražbina ove skupine vjerovnika umanjuje se za 30%;
- Tražbine se u cijelosti namiruju tijekom 2023. godine;

Tablica 20: Namirenje neosiguranih tražbina malih vjerovnika

| Naziv partnera | Prijava u PSN | Utvrđeno | Osporeno | Otpis potraživanja | NOVA TRAŽBINA |
|---|-------------------|-------------------|-------------|--------------------|-------------------|
| AEKS d.o.o. | 65.049,10 | 65.049,10 | 0,00 | 19.514,73 | 42.281,92 |
| AGROZOV d.o.o. | 52.935,20 | 52.935,20 | 0,00 | 15.880,56 | 37.054,64 |
| EKO USLUGE d.o.o. | 30.584,75 | 30.584,75 | 0,00 | 9.175,43 | 21.409,33 |
| Euroherc osiguranje d.d. | 3.743,99 | 3.743,99 | 0,00 | 1.123,20 | 2.620,79 |
| Fenyvesi Zsolt Ev | 45.536,87 | 45.536,87 | 0,00 | 13.661,06 | 31.875,81 |
| FINA - Financijska agencija | 5.540,00 | 5.540,00 | 0,00 | 1.662,00 | 3.878,00 |
| HEP - Operator distribucijskog sustava d.o.o. | 103,70 | 103,70 | 0,00 | 31,11 | 72,59 |
| Hrvatske vode | 15.435,00 | 15.435,00 | 0,00 | 4.630,50 | 10.804,50 |
| NAHTEC - Nahwarmetechnologie & Anlagentechnik GmbH - Austrija | 9.668,32 | 9.668,32 | 0,00 | 2.900,50 | 6.767,82 |
| Općina Pisarovina | 5.880,00 | 5.880,00 | 0,00 | 1.764,00 | 4.116,00 |
| OPG Martin Šopec | 47.038,32 | 47.038,32 | 0,00 | 14.111,50 | 32.926,82 |
| VGS Tech, Gregor Turšić s.p. | 48.304,21 | 48.304,21 | 0,00 | 14.491,26 | 33.812,95 |
| VODE PISAROVINA d.o.o. | 59.448,89 | 59.448,89 | 0,00 | 17.834,67 | 41.614,22 |
| Zagrebački holding d.o.o. - Podružnica Zagrebparking | 128,48 | 128,48 | 0,00 | 38,54 | 89,94 |
| Zoran Cvetkoski | 16.871,34 | 16.871,34 | 0,00 | 5.061,40 | 11.809,94 |
| UKUPNO | 406.268,17 | 406.268,17 | 0,00 | 121.880,45 | 284.387,72 |

12.2. Neosigurane tražbine – OSTALI VJEROVNICI

- Skupinu čine neosigurane tražbine (glavnica, kamata, troškovi) veće od 75.000 kn;
- Svaka tražbina ove skupine vjerovnika umanjuje se za 30%;
- Tražbine se namiruju kroz razdoblje od 11 godina, na sljedeći način:
 - o U 2024., 2025. i 2026. podmiruje se po 6% ili 975.096 kn godišnje.
 - o U 2027., 2028. i 2029. podmiruje se po 8% ili 1.300.129 kn.
 - o U 2030. i 2031. podmiruje se po 10% ili 1.625.161 kn godišnje.
 - o U 2032. i 2033. podmiruje se po 12% ili 1.950.193 kn godišnje.
 - o U 2034. podmiruje se 14% ili 2.275.225 kn godišnje.

Tablica 21: Namirenje neosiguranih tražbina ostalih vjerovnika

| Naziv partnera | Prijava u PSN | Utvrđeno | Osporeno | Otpis potraživanja | NOVA TRAŽBINA |
|---------------------|---------------|----------|------------|--------------------|---------------|
| Borna poljoprivreda | 272.051,43 | 0,00 | 272.051,43 | 81.615,43 | 190.436,00 |

| | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| BIOPLIN LOGISTIKA d.o.o. | 108.556,58 | 108.556,58 | 0,00 | 32.566,97 | 75.989,61 |
| CIAK TRUCK d.o.o. | 96.211,91 | 96.211,91 | 0,00 | 28.863,57 | 67.348,34 |
| Gajski, Grlić, Prka i Partneri odvjetničko društvo d.o.o. | 1.174.700,00 | 1.174.700,00 | 0,00 | 352.410,00 | 822.290,00 |
| HEP ELEKTRA d.o.o. | 93.084,74 | 93.084,74 | 0,00 | 27.925,42 | 65.159,32 |
| Lumini Benz d.o.o. u stečaju | 15.863.861,37 | 0,00 | 15.863.861,37 | 4.759.158,41 | 11.104.702,96 |
| RUDY Poljoprivredno, uslužni i ugostiteljski trgovački obrt, vl. Ljiljana Leljak | 2.757.627,77 | 0,00 | 2.757.627,77 | 827.288,33 | 1.930.339,44 |
| Scania Hrvatska d.o.o. | 79.998,98 | 0,00 | 79.998,98 | 23.999,69 | 55.999,29 |
| POTEM d.o.o. | 2.690.190,65 | 2.479.565,65 | 210.625,00 | 807.057,20 | 1.883.133,46 |
| ŽRVANJ Poljodjelsko trgovački i ugostiteljski obrt | 80.297,50 | 80.297,50 | 0,00 | 24.089,25 | 56.208,25 |
| UKUPNO | 23.216.580,93 | 4.032.416,38 | 19.184.164,55 | 6.964.974,28 | 16.251.606,65 |

12.3. Tražbine osigurane ovršnim ispravama i/ili razlučnim pravom

- Skupinu čine tražbine vjerovnika, koje su osigurane nekim od instrumenata naplate;
- Svaka tražbina ove skupine vjerovnika umanjuje se za 30%;
- Smanjene tražbine u iznosu 11.735.571,20 kn se namiruju kroz razdoblje od 10 godina, u jednakim godišnjim iznosima u visini 1.173.557 kn godišnje odnosno 10% tražbine.

Tablica 22: Namirenje osiguranih tražbina

| Naziv partnera | Prijava u PSN | Utvrđeno | Osporeno | Otpis potraživanja | NOVA TRAŽBINA |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Alias d.o.o. | 214.248,01 | 0,00 | 214.248,01 | 64.274,40 | 149.973,61 |
| Banka Kovanica d.d. | 971.998,37 | 971.998,37 | 0,00 | 291.599,51 | 680.398,86 |
| CROTAL d.o.o. | 301.254,84 | 301.254,84 | 0,00 | 90.376,45 | 210.878,39 |
| ENERKON d.o.o. | 228.656,96 | 4.977,48 | 223.679,48 | 68.597,09 | 160.059,87 |
| Goran Glatki | 580.000,00 | 0,00 | 580.000,00 | 174.000,00 | 406.000,00 |
| Ministarstvo financija | 2.453.198,33 | 2.453.198,33 | 0,00 | 735.959,50 | 1.717.238,83 |
| Odvjetnik Damir Bartolić | 179.717,43 | 179.717,43 | 0,00 | 53.915,23 | 125.802,20 |
| Poslovna ulaganja d.o.o. | 2.293.758,38 | 2.293.758,38 | 0,00 | 688.127,51 | 1.605.630,87 |
| RUDY Poljoprivredno, uslužni i ugostiteljski trgovački obrt, vl. Ljiljana Leljak | 2.413.430,76 | 2.413.430,76 | 0,00 | 724.029,23 | 1.689.401,53 |
| SEDLIĆ d.o.o. | 128.562,34 | 128.562,34 | 0,00 | 38.568,70 | 89.993,64 |
| Smiljan Rodić | 6.000.000,00 | 0,00 | 6.000.000,00 | 1.800.000,00 | 4.200.000,00 |
| Unija Nova d.o.o. | 1.000.276,30 | 897.200,30 | 103.076,00 | 300.082,89 | 700.193,41 |
| UKUPNO | 16.765.101,72 | 9.644.098,23 | 7.121.003,49 | 5.029.530,51 | 11.735.571,21 |

12.4. Vjerovnici s pravom odvojenoga namirenja

Ovu skupinu čini Hrvatska banka za obnovu i razvitak, kao razlučni vjerovnik, čije založno pravo je upisano na nekretninama, na kojima se nalazi proizvodni pogon Društva, kao i na pokretninama, koje čine bioplinско postrojenje. Budući da plan restrukturiranja zadire u prava odvojenog namirenja ovog

razlučnog vjerovnika, njegova tražbina predstavlja zasebnu skupinu⁸ sudionika u planu restrukturiranja.

Za potrebe ovog predstečajnog postupka i uspješne provedbe financijskog restrukturiranja Društva potrebno da HBOR kao razlučni vjerovnik odgodi dospijeće svojih potraživanja na način da ista dospijevaju kako je predviđeno planom financijskog restrukturiranja. Slijedom te činjenice namirenje tražbina ovog vjerovnika predviđeno je u cijelosti, uz sljedeće uvjete otplate:

- Početak 2 godine, do travnja 2025. godine
- Glavnica dospijeva u 38 jednakih tromjesečnih obroka, od kojih prvi dospijeva u travnju 2025. godine, a zadnji u srpnju 2034. godine, tako da otplata zajma bude izvršena još za trajanja Ugovora o otkupu električne energije.
- Plaćanje ugovorene kamate u visini 2,5% kroz cjelokupno razdoblje počeka i otplate zajma.
- Uplata novčanog depozita (DSRA – rezervni račun za servisiranje duga) u visini 250.000 EUR kao ugovorne obveze Društva, i to na način da uplata 80% depozita bude izvršena 2024. godini, a preostali iznos od 20% depozita u 2025. godini.

12.5. Ostali uvjeti namirenja

Sve tražbine biti će podmirene u novcu, sukladno otplatnom planu kako je navedeno kod svake od skupina vjerovnika.

Poslovnim planom nije predviđeno zaduženje u novcu radi privremenog novog financiranja.

13. Planirani iznos troškova restrukturiranja

Troškovi restrukturiranja iznositi će približno 300.000 HRK i obuhvatiti će sve ovisne troškove pripreme i vođenja postupka restrukturiranja, uključivo i pregovore s ključnim vjerovnicima.

14. Naznaka kategorija tražbina na koje plan restrukturiranja sukladno zakonu ne utječe

Tražbine na koje plan restrukturiranja ne utječe su:

- radničke tražbine, obzirom da se one izmiruju redovito i u ugovorenim i zakonski definiranim rokovima;
- razlučna prava vjerovnika Poslovna ulaganja d.o.o., ukupne vrijednosti 2.293.758,38 kn.
- izlučna prava navedena u točki 11.2. – Razlučna i izlučna prava.

Planom restrukturiranja nije predviđeno smanjenje broja radnika niti njihovih prava iz radnog odnosa.

⁸ Članak 308. stavak 1.: Sudionici u stečajnom planu razvrstavaju se pri utvrđivanju njihovih prava u skupine. Vjerovnici s različitim pravnim položajem razvrstavaju se u stečajnom planu u posebne skupine. Pritom treba razlikovati:

2. Vjerovnike s pravom odvojenoga namirenja, ako stečajni plan zadire i u njihova prava;

15. Način obavješćavanja radnika i način obavljanja savjetovanja s njima

Bez obzira što plan restrukturiranja ne utječe na radnike, njihova prava iz radnog odnosa i visinu tražbina koje proizlaze iz redovnog rada, Društvo posvećuje dužnu pažnju zaštiti radničkih prava, bez obzira na kojoj razini ona bila regulirana.

Premda sukladno zakonskim odredbama u vođenju poslova Društva Uprava nema obvezu obavljati savjetovanje s radnicima, radnici Društva su redovito informirani o tijeku predstečajne nagodbe i aktivnostima, koje se poduzimaju u cilju stabilizacije poslovanja, dizanja proizvodnih kapaciteta i osiguravanja dostatne likvidnosti za neometano obavljanje poslovnih aktivnosti.

Uprava je svjesna da su radnici ključan element u nastojanjima da se omogući dugoročna stabilnost poslovanja Društva, trajno otkloni opasnost od nesposobnosti Društva za plaćanje i osigura održivost proizvodnih procesa.

16. Obrazloženje postavki i preduvjeta uspješne realizacije plana restrukturiranja

Kao što se može vidjeti iz projekcije financijskog toka poslovanja za razdoblje od 2022. do 2031. godine, provedbom financijskog i operativnog restrukturiranja Društva biti će osigurani dostatni novčani tokovi za isplatu vjerovnika predstečajne nagodbe, kao i za potreban obrtni kapital za nesmetano odvijanje poslovnih procesa.

Pretpostavke financijskog toka su:

- U financijski tok je uključeno podmirenje svih tražbina prijavljenih u predstečajni postupak.
- Obzirom da nemaju utjecaja na likvidnost Društva, iz primitaka su izuzeti prihodi nastalih umanjenjem tražbina iz predstečajne nagodbe. Iz istog razloga iz izdataka su izuzeti troškovi nastali doknjiženjem obveza prema vjerovnicima zbog usklade računovodstvenih evidencija Društva s tražbinama prijavljenima u predstečajni postupak.
- Zbog prenesenih poreznih gubitaka, koji su na 31.12.2021. iznosili 14.177.389,20 kn, te će biti dodatno uvećan za očekivani gubitak u 2022. godini u visini 2.086.118 kn, te očekivani gubitak u 2023. godini u visini 5.031.943 kn, a uzimajući u obzir dinamiku ostvarivanja dobiti u narednim godinama, porez na dobit je do 2028. godine pokriven prenesenim poreznim gubicima i nije obračunat kao odljev likvidnih sredstava iz Društva.

Tablica 23: Financijski tok poslovanja u razdoblju 2023 – 2032.

| Rbr | Stavka | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. | PRIMICI | 14.317.988 | 17.066.039 | 17.779.512 | 18.524.606 | 19.302.896 |
| 1. | Prihodi | 26.434.373 | 17.066.039 | 17.779.512 | 18.524.606 | 19.302.896 |
| 2. | Umanjenje prihoda za otpis potraživanja | -12.116.385 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | IZDACI | 14.072.295 | 16.833.956 | 17.628.782 | 18.257.747 | 18.996.222 |
| 1. | Investicija | 753.450 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Depozit (DSRA) | 0 | 1.506.900 | 376.725 | 0 | 0 |
| 3. | Troškovi poslovanja | 28.282.678 | 12.459.704 | 12.138.773 | 12.462.015 | 12.951.109 |
| 4. | Umanjenje troškova za doknjiženje obveza iz PSN | -15.847.136 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|---------------------|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 5. | HBOR – otplata glavnice | 0 | 0 | 2.269.574 | 3.026.098 | 3.026.098 |
| 6. | PSN – Neosigurane tražbine - Mali | 284.388 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | PSN – Osigurane tražbine | 0 | 1.173.557 | 1.173.557 | 1.173.557 | 1.173.557 |
| 8. | PSN – Neosigurane tražbine – Ostali | 0 | 975.096 | 975.096 | 975.096 | 1.300.129 |
| 9. | Kamata | 598.915 | 718.698 | 695.057 | 620.981 | 545.328 |
| 10. | Porez na dobit | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| NETO PRIMICI | | 245.693 | 232.083 | 150.729 | 266.859 | 306.674 |
| <i>kumulativ</i> | | <i>878.206</i> | <i>1.110.289</i> | <i>1.261.018</i> | <i>1.527.877</i> | <i>1.834.551</i> |

| Rbr | Stavka | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
|---------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| A. | PRIMICI | 17.562.971 | 18.265.490 | 18.996.109 | 19.755.954 | 20.546.192 |
| 1. | Prihodi | 17.562.971 | 18.265.490 | 18.996.109 | 19.755.954 | 20.546.192 |
| 2. | Umanjenje prihoda za otpis potraživanja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | IZDACI | 16.979.827 | 18.078.821 | 18.840.504 | 19.297.101 | 20.099.477 |
| 1. | Investicija | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Depozit (DSRA) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Troškovi poslovanja | 11.010.368 | 11.412.276 | 11.860.049 | 12.325.733 | 12.810.044 |
| 4. | Umanjenje troškova za doknjiženje obveza iz PSN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | HBOR – otplata glavnice | 3.026.098 | 3.026.098 | 3.026.098 | 3.026.098 | 3.026.098 |
| 6. | PSN – Neosigurane tražbine - Mali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | PSN – Osigurane tražbine | 1.173.557 | 1.173.557 | 1.173.557 | 1.173.557 | 1.173.557 |
| 9. | PSN – Neosigurane tražbine – Ostali | 1.300.129 | 1.300.129 | 1.625.161 | 1.625.161 | 1.950.193 |
| 10. | Kamata | 469.676 | 394.023 | 318.371 | 242.718 | 167.066 |
| 11. | Porez na dobit | 0 | 772.738 | 837.268 | 903.834 | 972.518 |
| NETO PRIMICI | | 583.144 | 186.668 | 155.606 | 458.852 | 446.715 |
| <i>kumulativ</i> | | <i>2.150.800</i> | <i>2.337.469</i> | <i>2.493.074</i> | <i>2.951.927</i> | <i>3.398.642</i> |

Kao što je prezentirano u **Tablici 22**, realizacijom plana restrukturiranja ostvaruje se pozitivan novčani tok kroz sve godine u dovoljnom iznosu za podmirenje restrukturiranih obveza prema vjerovnicima, kao i svih obveza iz redovnog poslovanja, uz zadržavanje radnih mjesta i ostvarivanje ekonomskih koristi za vjerovnike, vlasnike i opću društvenu zajednicu.