

AGRO FERRUM D.O.O.

PLAN RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)



U Velikoj Ludini, 03.05.2021.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. Opći podaci	5
1.2. Predmet poslovanja	6
Predmet poslovanja	6
1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura	7
1.4. Analiza zaposlenih	7
1.5. Financijsko izvješće na 30.04.2020. godine	8
1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka	14
1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje	14
1.8. Ukupne obveze društva	15
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	16
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	17
3.1. Izračun finacijskih mjera na manjak likvidnih sredstava	20
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	21
4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje	22
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	23
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	26
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	27
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	28
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	32

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka
2. Prijedlog Plana
3. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
4. Popis pokretnina dužnika + kopija prometne dozvole
5. Popis imovinskih prava dužnika na tuđim stvarima
6. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
7. Izjava o broju zaposlenih
8. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
9. Popis novčanih sredstava na računima
10. Popis druge imovine dužnika
11. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige
12. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
13. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
14. Popis izlučnih prava
15. Popis mjesečnih troškova redovnog poslovanja
16. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina i opis tražbine koja je predmet postupka
17. Izjava o tražbinama radnika
18. Očevidnik o redosljedu plaćanja
19. Potvrda o danima blokade
20. Potvrda o broju zaposlenih

- **Ostalo**

21. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
22. GFI – podaci

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva AGRO FERRUM d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke AGRO FERRUM d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke AGRO FERRUM d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku AGRO FERRUM d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

AGRO FERRUM d.o.o.

Tamara Pleić, direktor

1. UVOD

Tvrtka AGRO FERRUM d.o.o. pokreće predstečajni postupak radi nenaplativih potraživanja i nelikvidnosti poslovanja, te blokade poslovnog računa. Daljnja blokada računa uzrokovala bi dugoročnu nelikvidnost što bi nedvojbeno imalo dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

AGRO FERRUM d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno uzgoj povrća, dinja, lubenica, korjenastog i gomoljastog povrća, te usluge u poljoprivredi.

Deblokada računa i odgoda plaćanja starih obaveza za vrijeme trajanja postupka te reprogram istih, vratit će tvrtku u stanje likvidnosti, a kroz program operativnog i financijskog restrukturiranja stvorit će se preduvjeti za daljni održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj za pokretanje postupka je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik AGRO FERRUM d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo velik dio svojih obaveza te stvorilo povoljne preduvjete za pozitivno poslovanje i očuvanje što većeg broja radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenja predstečajnog postupka realni izgledi za daljnje poslovanje i podmirenje vjerovnika ne postoje.

U nastavku je Plan financijskog i operativnog restrukturiranja, čiju polaznu točku čini analiza aktualnog stanja i analiza povijesnih podataka te organizacija poslovanja. Na bazi provedenih analiza utvrđen je plan budućeg poslovanja. Isti obuhvaća elemente financijskog i operativnog restrukturiranja, koji su nužni za stabilizaciju novčanih tijekova, uspostavljanje nesmetanog poslovanja, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje veće razine produktivnosti i profitabilnosti poslovanja i racionalnijeg korištenja resursa.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 30.04.2020. godine.

1.1. Opći podaci

AGRO FERRUM d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Obrtnička ulica 7, 44317 Velika Ludina

OIB: 08075942404

MB: 04734793

Naziv: AGRO FERRUM d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge

Sjedište: Obrtnička ulica 7, 44317 Velika Ludina

OIB: 08075942404

Godina osnivanja: 2017.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje: Tamara Pleić, OIB: 42914393814, Velika Ludina, Obrtnička ulica 7

- direktor

- zastupa samostalno i pojedinačno, od 02.12.2019. godine

1.2. Predmet poslovanja

Predmet poslovanja

- * poljoprivredna djelatnost
- * ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- * integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- * proizvodnja sadnog materijala
- * proizvodnja, stavljanje na tržište ili uvoz šumskog reprodukcijskog materijala
- * proizvodnja, stavljanje na tržište ili uvoz božićnih drvaca
- * prerada drva i proizvoda od drva i pluta, osim namještaja
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * 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
- * djelatnost prijevoza tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz za vlastite potrebe
- * poslovanje nekretninama
- * iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * iznajmljivanje motornih vozila
- * proizvodnja prehrambenih proizvoda
- * uređenje i održavanje krajolika
- * usluge informacijskog društva
- * pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- * pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i slično) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * prijevoz putnika u javnom prometu
- * održavanje javnih površina
- * održavanje nerazvrstanih cesta
- * djelatnost prijevoza otpada

- * djelatnost sakupljanja otpada
- * djelatnost trgovanja otpadom
- * djelatnost zbrinjavanja otpada
- * gospodarenje otpadom
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * proizvodnja pića
- * računovodstveni poslovi
- * popravak i održavanje motornih vozila
- * izvođenje investicijskih radova u inozemstvu i ustupanje istih stranim pravnim osobama u Republici Hrvatskoj

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

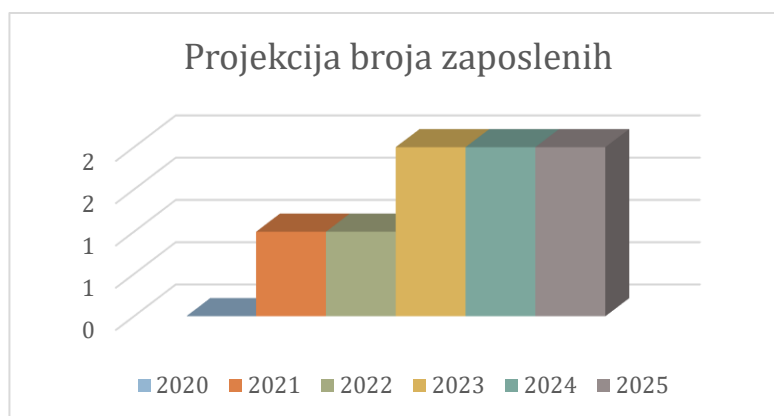
Osoba ovlaštena za zastupanje je Tamara Pleić, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka AGRO FERRUM d.o.o. je 100% u vlasništvu Tamare Pleić i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka nema zaposlenih. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 2 djelatnika u narednih pet godina.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2020. g. - 2025. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 30.04.2020. godine

Bilanca na dan 30.04.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 2.657.956,00 kn, dok obveze iznose 1.917.818,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.04.2020.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA									Obrazac POD-BIL
stanje na dan 30.04.2020.									
Obveznik: 08075942404; AGRO FERUM D.O.O.									
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)					
1	2	3	4	5					
					AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001								
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		365.080	355.939					
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0					
1. Izdaci za razvoj	004								
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005								
3. Goodwill	006								
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007								
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008								
6. Ostala nematerijalna imovina	009								
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		365.080	355.939					
1. Zemljište	011		150.049	150.049					
2. Građevinski objekti	012								

3. Postrojenja i oprema	013		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014	155.031	145.890
5. Biološka imovina	015		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		
7. Materijalna imovina u pripremi	017	60.000	60.000
8. Ostala materijalna imovina	018		
9. Ulaganje u nekretnine	019		
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034		
4. Ostala potraživanja	035		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	1.319.603	2.735.512
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	67.452	76.252
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042	67.452	67.452
5. Predujmovi za zalihe	043		8.800
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	1.252.063	2.657.956
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		
3. Potraživanja od kupaca	049	1.172.141	2.577.034
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	9.422	9.422
6. Ostala potraživanja	052	70.500	71.500
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		

5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		
9. Ostala financijska imovina	062		
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	88	1.304
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.684.683	3.091.451
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
			PASIVA
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	80.006	1.173.633
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071		
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	201.685	60.006
1. Zadržana dobit	082	201.685	60.006
2. Preneseni gubitak	083		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-141.679	1.093.627
1. Dobit poslovne godine	085		1.093.627
2. Gubitak poslovne godine	086	141.679	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093		
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		
7. Obveze za predujmove	102		

8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	1.604.678	1.917.818
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	360.830	364.830
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		
7. Obveze za predujmove	114		
8. Obveze prema dobavljačima	115	1.121.919	980.710
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117		
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	121.929	572.278
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121		
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.684.684	3.091.451
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (30.04.2020.) u nastavku.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA									Obrazac
za razdoblje 01.01.2020. do 30.04.2020.									POD-RDG
									Obveznik: 08075942404; AGRO FERUM D.O.O.
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina					
1	2	3	4	5					
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		982.934	1.265.441					
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126								
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		896.370	1.222.649					
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128								
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129								
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		86.564	42.792					
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		1.120.149	22.264					
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132								
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		474.458	10.087					
a) Troškovi sirovina i materijala	134		35.111						

b) Troškovi prodane robe	135	271.456	6.480
c) Ostali vanjski troškovi	136	167.891	3.607
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	0	0
a) Neto plaće i nadnice	138		
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		
c) Doprinosi na plaće	140		
4. Amortizacija	141	121.203	9.141
5. Ostali troškovi	142	4.898	1.508
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		
f) Druga rezerviranja	152		
8. Ostali poslovni rashodi	153	519.590	1.528
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	45	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		
10. Ostali financijski prihodi	164	45	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	1.085	419
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	1.085	419
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		
7. Ostali financijski rashodi	172		
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	982.979	1.265.441
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	1.121.234	22.683
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	-138.255	1.242.758

1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180	0	1.242.758
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181	138.255	0
XII. POREZ NA DOBIT	182	3.424	149.131
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183	-141.679	1.093.627
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184	0	1.093.627
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185	141.679	0
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)			
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186	0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187		
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188		
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189		
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190	0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)			
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192	0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194	0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195	0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196	0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197	0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198	0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)			
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201		
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)			
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203	0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204		
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205		
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206		
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207		
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208		
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209		
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210		
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211		
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213	0	0
V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214	0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)			
VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215	0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216		
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217		

1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka

Tvrtka AGRO FERRUM d.o.o. bavi se uzgojem povrća, dinja, lubenica, korjenastog i gomoljastog povrća, te usluga u poljoprivredi.. Do blokade poslovnog računa došlo je zbog nemogućnosti podmirivanja dospjelih obveza, duga prema poreznoj, te smanjenju obujma posla usred pojave pandemije virusa COVID-19.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i oslušivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka AGRO FERRUM d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijetee nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da AGRO FERRUM d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka AGRO FERRUM d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva AGRO FERRUM d.o.o. na dan 30.04.2020. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	42889250808	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o.	Ilica 412 a, Zagreb 10000	220,00	0,01%
2	65104739579	FRUCTUS d.o.o.	Svetog Mihovila 19, Velika Ludina	271.675,00	14,17%
3	93415854613	KONTO Vođenje poslovnih knjiga vl. Mirjana Bobek	Lipovečka 16, Donja Vlahnička, Popovača 44317	500,00	0,03%
4	42914393814	Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo Pleić Tamara	Obrtnička ulica 7, Velika Ludina	700.381,81	36,52%
5	52641439848	WURTH-HRVATSKA d.o.o.	Franje Lučića 23/III, Zagreb 10000	7.934,67	0,41%
6	31248348410	MEDIUM MOSLAVINA j.d.o.o.	Svetog Mihaela 18,44316 Velika Ludina	307.400,00	16,03%
7	27461541024	ABUNDAN d.o.o.	Svetog Mihaela 19,44316 Velika Ludina	28.730,00	1,50%
8	42914393814	Tamara Pleić	Obrtnička ulica 7, 44316 Velika Ludina	28.700,00	1,50%
9	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	KATANČIČEVA 5, 10000 ZAGREB	572.278,00	29,84%
		UKUPNO:		1.917.819,48	100,00%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.04.2020. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Predujmovi za zalihe	8.800,00
2. Potraživanja od kupaca	1.700.658,00
3. Potraživanja od države i drugih institucija	9.422,00
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	71.500,00
5. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	1.304,00
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.791.684,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	364.830,00
2. Obveze prema dobavljačima	980.710,00
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	572.278,00
UKUPNO OBVEZE	1.917.818,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-126.134,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.04.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -126.134,00 kn a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u grupu A sukladno tablici u nastavku.

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s utvrđenim tražbinama	1.054.965,48	100,00%	20%	210.993,10	843.972,38	4,50%	-	48 mjeseci
	Ukupne obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku	1.054.965,48	100,00%	-	210.993,10	843.972,38	-	-	-
B	Vjerovnici s osporenim tražbinama	729.081,81	100,00%	70,00%	510.357,27	218.724,54	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Vjerovnici koji ne sudjeluju u predstečajnom postupku	729.081,81	100,00%	-	510.357,27	218.724,54	-	-	-

Analiza tražbina prema veličini, kategoriji, razini očekivanog namirenja i prijedlog rokova za njihovo namirenje

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 80% od utvrđenih tražbina u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,50%, bez počka.
- **Osporene tražbine:** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, Dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

U svrhu financijskog restrukturiranja društva potrebno je poduzeti određene mjere financijskog restrukturiranja, sukladno prijedlogu predstečajnog postupka. Na taj način tvrtka će stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na otpis dijela obaveza i reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Odluci visokog trgovačkog suda od 04.02. 2021. godine koje je objavljeno na stranici E-oglasna ploča dana 18.02.2021. iznosi 1.054.965,48 kn. Predlaže se otpis tražbina za 20%. Preostalih 80% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci bez počka, uz godišnju kamatnu stopu od 4,50%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RBR	NAZIV VJEROVNICA	OIB VJEROVNICA	ADRESA	UTVRĐENE TRAŽBINE	STRUKTURA	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET
1	ABUNDAN, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, proizvodnju i usluge	27461541024	Vidrenjak, Svetog Mihaela 19, 44317 Velika Ludina	28.730,00	2,72%	5.746,00	22.984,00	478,83
2	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o. za usluge	42889250808	Ilica 412a, 10000 Zagreb	220,00	0,02%	44,00	176,00	3,67
3	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	593,14	0,06%	118,63	474,51	9,89
4	FRUCTUS društvo s ograničenom odgovornošću za poljoprivrednu proizvodnju, trgovinu i usluge	65104739579	Sv. Mihovila 19, 44316 Velika Ludina	271.675,00	25,75%	54.335,00	217.340,00	4.527,92
5	KONTO, VL.MIRJANA BOBEK	93415854613	LIPOVEČKA 16, 44317 DONJA VLAHINIČKA	500,00	0,05%	100,00	400,00	8,33
6	MEDIUM MOSLAVINA j.d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge	31248348410	Svetog Mihaela 18 B, 44317 Velika Ludina	307.400,00	29,14%	61.480,00	245.920,00	5.123,33
7	MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 ZAGREB	437.753,70	41,49%	87.550,74	350.202,96	7.295,90
8	WÜRTH- HRVATSKA d.o.o. za trgovinu, usluge i zastupanje	52641439848	Franje Lučića 32, 10000 Zagreb	8.093,64	0,77%	1.618,73	6.474,91	134,89
			UKUPNO:	1.054.965,48	100,00%	210.993,10	843.972,38	17.582,76

Neosigurani vjerovnici

- **Osporene tražbine:** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, Dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	OSPORENI IZNOS TRAŽBINE	STRUKTURA	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET
1	OBITELJSKO GOSPODARSTVO TAMARA PLEIĆ	42914393814	OBRTNIČKA ULICA 7, 44316 VELIKA LUDINA	700.381,81	96,06%	140.076,36	560.305,45	11.673,03
2	TAMARA PLEIĆ	42914393814	OBRTNIČKA ULICA 7, 44316 VELIKA LUDINA	28.700,00	3,94%	5.740,00	22.960,00	478,33
			UKUPNO:	729.081,81	100,00%	145.816,36	583.265,45	12.151,36

Osporene tražbine

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 2.657.956,00 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 210.993,10 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 84.859,10 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Predumovi za zalihe	8.800,00
2. Potraživanja od kupaca	1.700.658,00
3. Potraživanja od države i drugih institucija	9.422,00
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	71.500,00
5. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	1.304,00
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.791.684,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	364.830,00
2. Obveze prema dobavljačima	980.710,00
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	572.278,00
UKUPNO OBVEZE	1.917.818,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-126.134,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	210.993,10
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	84.859,10

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Operativno restrukturiranje prvenstveno je usmjereno na povećanje efikasnosti i racionalizaciju internih procesa radi postizanja što boljih rezultata. Osim financijskog restrukturiranja, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određene mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 2 djelatnika u naredne pet godina.
- Optimizacija radnih procesa
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Povećanje prihoda
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu usluge.
- Povećanje profitabilnosti
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

Sve navedene aktivnosti u funkciji su boljeg financijskog rezultata i ostalih financijskih ciljeva (veće operativne dobiti, profitabilnosti kapitala i imovine te ekonomske dodane vrijednosti).

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 169.842,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

<i>RB</i>	<i>OPIS</i>	<i>IZNOS</i>
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	50.452,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	54.245,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	65.145,00
	UKUPNO:	169.842,00

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim, organizacijskim i proizvodno-tehnološkim kapacitetima i mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu ovog izvještaja. Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

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

Projekcija poslovanja (2020. - 2025.)**Planirani prihod**

R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihod	1.696.547	1.866.202	2.052.822	2.463.386	2.956.063	3.547.276
	Ukupno Prihod	1.696.547	1.866.202	2.052.822	2.463.386	2.956.063	3.547.276

Planirani troškovi poslovanja

R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal	1.238.479	1.325.003	1.498.560	1.749.004	2.098.805	2.518.566
2	Bruto plaće	0	60.000	60.000	120.000	120.000	120.000
3	Financijski izdaci (kta)	5.472	4.975	4.523	4.112	3.738	3.398
4	Amortizacija	101.793	111.972	123.169	147.803	177.364	212.837
5	Ostalo	84.827	93.310	102.641	123.169	147.803	177.364
	Ukupni troškovi	1.430.572	1.595.260	1.788.893	2.144.088	2.547.710	3.032.164

Projekcija računa dobiti i gubitka

R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I	Prihod	1.696.547	1.866.202	2.052.822	2.463.386	2.956.063	3.547.276
II	Rashod	1.430.572	1.595.260	1.788.893	2.144.088	2.547.710	3.032.164
<i>a</i>	Materijalni troškovi	1.323.307	1.418.313	1.601.201	1.872.174	2.246.608	2.695.930
<i>b</i>	Bruto plaće	0	60.000	60.000	120.000	120.000	120.000
<i>c</i>	Amortizacija	101.793	111.972	123.169	147.803	177.364	212.837
<i>d</i>	Rashod financiranja	5.472	4.975	4.523	4.112	3.738	3.398
III	Dobit prije oporezivanja	265.975	270.941	263.929	319.298	408.354	515.112
IV	Porez na dobit	31.917	32.513	31.671	38.316	49.002	61.813
V	Neto dobit	234.058	238.428	232.257	280.982	359.351	453.298

Projekcija budućeg poslovanja

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

Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2020. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

<i>RB</i>	<i>OPIS</i>	<i>IZNOS2</i>
1	Režijski troškovi	7.145,00
2	Bruto plaće	0,00
3	Ostali troškovi	5.651,00
	Ukupno:	12.796,00

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2025. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	30.04.2020.	31.12.2025.
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	364.830,00	181.564,00
2. Obveze prema dobavljačima	980.710,00	501.264,00
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	572.278,00	286.748,00
UKUPNO	1.917.818,00	969.576,00

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva AGRO FERRUM d.o.o. sukladno Odluci Visokog trgovačkog suda od 04.02. 2021. godine koje je objavljeno na stranici E-oglasna ploča dana 18.02.2021. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	UTVRĐENE TRAŽBINE	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE
1	ABUNDAN, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, proizvodnju i usluge	27461541024	Vidrenjak, Svetog Mihaela 19, 44317 Velika Ludina	28.730,00	2,72%	Neosigurana tražbina
2	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o. za usluge	42889250808	Ilica 412a, 10000 Zagreb	220,00	0,02%	Neosigurana tražbina
3	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	593,14	0,06%	Neosigurana tražbina
4	FRUCTUS društvo s ograničenom odgovornošću za poljoprivrednu proizvodnju, trgovinu i usluge	65104739579	Sv. Mihovila 19, 44316 Velika Ludina	271.675,00	25,75%	Neosigurana tražbina
5	KONTO, VL.MIRJANA BOBEK	93415854613	LIPOVEČKA 16, 44317 DONJA VLAHINIČKA	500,00	0,05%	Neosigurana tražbina
6	MEDIUM MOSLAVINA j.d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge	31248348410	Svetog Mihaela 18 B, 44317 Velika Ludina	307.400,00	29,14%	Neosigurana tražbina
7	MINISTARSTVO FINACIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, 10000 ZAGREB	437.753,70	41,49%	Neosigurana tražbina
8	WÜRTH-HRVATSKA d.o.o. za trgovinu, usluge i zastupanje	52641439848	Franje Lučića 32, 10000 Zagreb	8.093,64	0,77%	Neosigurana tražbina
			UKUPNO:	1.054.965,48	100,00%	

Neosigurani vjerovnici

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih vjerovika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Odluci visokog trgovačkog suda od 04.02. 2021. godine koje je objavljeno na stranici E-oglasna ploča dana 18.02.2021. iznosi 1.054.965,48 kn. Predlaže se otpis tražbina za 20%. Preostalih 80% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci bez počka, uz godišnju kamatnu stopu od 4,50%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.
- 1. ABUNDAN, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, proizvodnju i usluge, Vidrenjak, Svetog Mihaela 19, 44317 Velika Ludina, OIB: 27461541024, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 28.730,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 5.746,00 kn. Preostali iznos tražbine od 22.984,00 kn otplatit će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počka računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
- 2. ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o. za usluge, Ilica 412a, 10000 Zagreb, OIB: 42889250808, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 220,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 44,00 kn. Preostali iznos tražbine od 176,00 kn otplatit će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu,

nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

3. Financijska agencija Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb, OIB: 85821130368, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 593,14 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 118,63 kn. Preostali iznos tražbine od 474,51 kn otplatit će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počeka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
4. FRUCTUS društvo s ograničenom odgovornošću za poljoprivrednu proizvodnju, trgovinu i usluge, Sv. Mihovila 19, 44316 Velika Ludina, OIB: 65104739579, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 271.675,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 54.335,00 kn. Preostali iznos tražbine od 217.340,00 kn otplatit će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počeka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
5. KONTO, VL.MIRJANA BOBEK, LIPOVEČKA 16, 44317 DONJA VLAHINIČKA, OIB: 93415854613, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 500,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 100,00 kn. Preostali iznos tražbine od 400,00 kn otplatit će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počeka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja

Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

6. MEDIUM MOSLAVINA j.d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge, Svetog Mihaela 18 B, 44317 Velika Ludina, OIB: 31248348410, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 307.400,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 61.480,00 kn. Preostali iznos tražbine od 245.920,00 kn otplatit će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
7. MINISTARSTVO FINACIJA - POREZNA UPRAVA, Boškovićeve 5, 10000 ZAGREB, OIB: 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 437.753,70 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 87.550,74 kn. Preostali iznos tražbine od 350.202,96 kn otplatit će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
8. WÜRTH-HRVATSKA d.o.o. za trgovinu, usluge i zastupanje, Franje Lučića 32, 10000 Zagreb, OIB: 52641439848, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 8.093,64 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.618,73 kn. Preostali iznos tražbine od 6.474,91 kn otplatit će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počka od 12 mjeseci, računajući od

pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

9. **Osporene tražbine:** U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, Dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

1. OBITELJSKO GOSPODARSTVO TAMARA PLEIĆ, OBRTNIČKA ULICA 7, 44316 VELIKA LUDINA, OIB: 42914393814, osporeni iznos tražbine iznosi 700.381,81 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 140.076,36 kn. Preostali iznos tražbine od 560.305,45 kn otplatiti će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 15-tog u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.
2. TAMARA PLEIĆ, OBRTNIČKA ULICA 7, 44316 VELIKA LUDINA, OIB: 42914393814, osporeni iznos tražbine iznosi 28.700,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 5.740,00 kn. Preostali iznos tražbine od 22.960,00 kn otplatiti će se na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu od 4,5%, bez počka, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 15-tog u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u skupine koji uključuju sljedeće grupe troškova:

3. Administrativni troškovi - 11.000 kn
4. Operativni troškovi restrukturiranja - 12.000 kn
5. Ostali troškovi – 5.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 28.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke AGRO FERRUM d.o.o. za 2020. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke AGRO FERRUM d.o.o. dana 03.05.2021. godine.

AGRO FERRUM d.o.o.

Tamara Pleić, direktor
