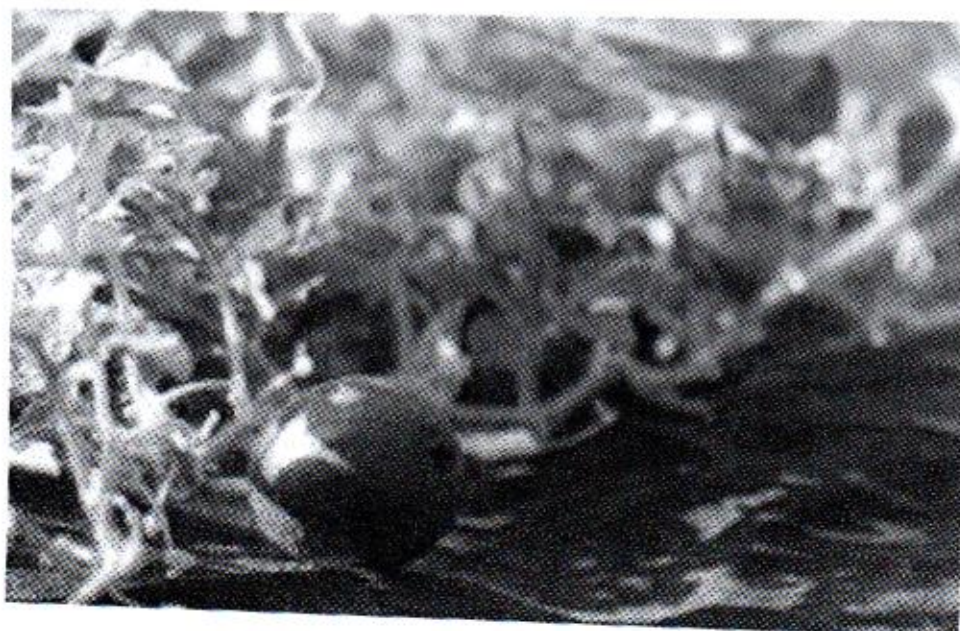


AGRO FERRUM D.O.O.

PRJEDLOG PLANA FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)



U Velikoj Ludini, 28.12.2020.

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 financijskih 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 redoslijedu 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 ZAHTEVA 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 daljnji 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 preduvijete 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.

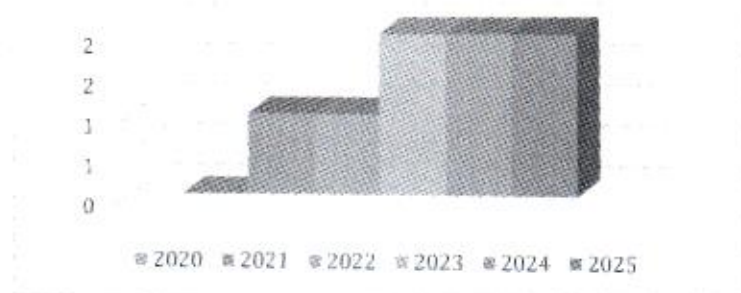
Tvrtka AGRO FERRUM d.o.o. je 100% u vlasništvu Tamare Pleić i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

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.

Projekcija broja zaposlenih



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. | | | | | | | | | |
| Naziv pozicije | | | | | | | | | |
| 1 | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina (neto) | Tekuća godina (neto) | | | | | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | | AKTIVA | | | | | |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036) | 002 | | | | | | | | |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009) | 003 | | 365.080 | 355.939 | | | | | |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 0 | 0 | | | | | |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava | 005 | | | | | | | | |
| 3. Goodwill | 006 | | | | | | | | |
| 4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | | | | | | | |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | | | | | | | |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | | | | | | | |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019) | 010 | | | | | | | | |
| 1. Zemljište | 011 | | 365.080 | 355.939 | | | | | |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 150.049 | 150.049 | | | | | |

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | 155.031 | 145.890 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | |
| 6. Predjmovi za materijalnu imovinu | 016 | | |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 60.000 | 60.000 |
| 8. Ostale materijalne imovine | 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. Predjmovi 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 društvima 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 predugjmove | 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 osnovne 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 POD-RDG |
| za razdoblje 01.01.2020. do 30.04.2020. | | | | | | | | | |
| 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 | | 962.934 | 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 dobiti/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 osluškivati 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 prijetće 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 prijetće 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. Prijetća 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 | 93415854813 | 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: | | 1.917.319,48 | 100,00% |

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

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

| POZICIJA | IZNOS |
|---|--------------------|
| 1. Predjmovi za zalih | 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% | 70% | 738.475,84 | 316.489,64 | - | 12 mjeseci | 48 mjeseci |
| | Ukupne obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku | 1.054.965,48 | 100,00% | - | 738.475,84 | 316.489,64 | - | - | - |
| 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 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počka, bez kamata.
- **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 Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 09.12.2020. godine iznosi 1.054.965,48 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, 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 | OTPIŠ | PREOSTALO ZA OTPLATU | ANUITET | STRUKTURA |
|---------|---|-------------------|---|----------------------|------------|-------------------------|----------|-----------|
| 1 | ABUNDAN, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu, proizvodnju i usluge | 27461541024 | Vidrenjak, Svetog Mihaela 19, 44317 Velika Ludina | 28.730,00 | 20.111,00 | 8.619,00 | 179,56 | 2,72% |
| 2 | ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o. za usluge | 42889250808 | Ilica 412a, 10000 Zagreb | 220,00 | 154,00 | 66,00 | 1,38 | 0,02% |
| 3 | Financijska agencija | 85821130368 | Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb | 593,14 | 415,20 | 177,94 | 3,71 | 0,06% |
| 4 | FRUCTUS društvo s ograničenom odgovornošću za poljoprivrednu proizvodnju, trgovinu i usluge | 65104739579 | Sv. Mihovila 19, 44316 Velika Ludina | 271.675,00 | 190.172,50 | 81.502,50 | 1.697,97 | 25,75% |
| 5 | KONTO, VL.MIRJANA BOBEK | 93415854613 | LIPOVEČKA 16, 44317 DONJA VLAHINIČKA | 500,00 | 350,00 | 150,00 | 3,13 | 0,05% |
| 6 | MEDIUM MOSLAVINA j.d.o.o. za proizvodnju, trgovinu i usluge | 31248348410 | Svetog Mihaela 18 B, 44317 Velika Ludina | 307.400,00 | 215.180,00 | 92.220,00 | 1.921,25 | 29,14% |
| 7 | MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA | 18883136487 | Boškovićeve 5, 10000 ZAGREB | 437.753,70 | 306.427,59 | 131.326,11 | 2.735,96 | 41,49% |
| 8 | WÜRTH- HRVATSKA d.o.o. za trgovinu, usluge i zastupanje | 52641439848 | Franje Lučića 32, 10000 Zagreb | 8.093,64 | 5.665,55 | 2.428,09 | 50,59 | 0,77% |
| UKUPNO: | | | | 1.054.965,48 | 738.475,64 | 316.489,64 | 6.593,53 | 100,00% |

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 | OTPIS | PREOSTALO ZA OTPLATU | ANUITET | STRUKTURA |
|---------|--|-------------------|---|-------------------------------|------------|-------------------------|----------|-----------|
| 1 | OBITELJSKO GOSPODARSTVO TAMARA PLEIĆ | 42914393814 | OBRTNIČKA ULICA 7, 44316 VELIKA LUDINA | 700.381,81 | 490.267,27 | 210.114,54 | 4.377,39 | 96,06% |
| 2 | TAMARA PLEIĆ | 42914393814 | OBRTNIČKA ULICA 7, 44316 VELIKA LUDINA | 28.700,00 | 20.090,00 | 8.610,00 | 179,38 | 3,94% |
| UKUPNO: | | | | 729.081,81 | 510.357,27 | 218.724,54 | 4.556,76 | 100,00% |

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 738.475,84 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 612.341,84 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. 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 BANCJI 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 | 738.475,84 |
| VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA: | 612.341,84 |

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 određenje 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.

| RB | OPIS | IZNOS |
|----|--|------------|
| 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 |
| a | Materijalni troškovi | 1.323.307 | 1.418.313 | 1.601.201 | 1.872.174 | 2.246.608 | 2.695.930 |
| b | Bruto plaće | 0 | 60.000 | 60.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| c | Amortizacija | 101.793 | 111.972 | 123.169 | 147.803 | 177.364 | 212.837 |
| d | 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>IZNOS</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 Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 09.12.2020. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

| RBR | NAZIV VJEROVNIKA | OIB VJEROVNIKA | ADRESA | UTVRDENE 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 | 93415654613 | 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 FINANCIJA - POREZNA UPRAVA | 18883136487 | 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 Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 09.12.2020. godine iznosi 1.054.965,48 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, 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 20.111,00 kn. Preostali iznos tražbine od 8.619,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 179,56 kn, 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.
 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 154,00 kn. Preostali iznos tražbine od 66,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1,38 kn, 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 415,20 kn. Preostali iznos tražbine od 177,94 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 3,71 kn, 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 190.172,50 kn. Preostali iznos tražbine od 81.502,50 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1.697,97 kn, 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 350,00 kn. Preostali iznos tražbine od 150,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 3,13 kn, 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 215.180,00 kn. Preostali iznos tražbine od 92.220,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1.921,25 kn, 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.
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 306.427,59 kn. Preostali iznos tražbine od 131.326,11 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 2.735,96 kn, 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.
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 5.665,55 kn. Preostali iznos tražbine od 2.428,09 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 50,59 kn, 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.

- **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 490.267,27 kn. Preostali iznos tražbine od 210.114,54 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 4.377,39 kn, 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 20.090,00 kn. Preostali iznos tražbine od 8.610,00 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 179,38 kn, 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:

- Administrativni troškovi - 11.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 12.000 kn
- 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 28.12.2020. godine.

AGRO FERRUM d.o.o.
Velika Ludina
Obrtnička ulica 7
OIB: 08075942404

AGRO FERRUM d.o.o.

Tamara Pleić, direktor

