

- NACRT -

FINANCIJSKI PLAN:

Dingač poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju



11. rujan 2017.

RIJEČNIK POJMOVA	3
UVODNE NAPOMENE	4
POVIJESNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE	6
PRIJAVLJENE TRAŽBINE I OTPLATNI PLAN	19
PRETPOSTAVKE FINACIJSKOG PLANA	24
PROJEKCIJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	39

EBIT	Dobit prije kamata i oporezivanja
EBITDA	Dobit prije kamata, oporezivanja i amortizacije
EUR	Euro
HPB	Hrvatska poštanska banka d.d., Zagreb
HRK ili kn	Hrvatska kuna
Jadranska banka	Jadranska banka d.d., Šibenik (odnosno SPV za sanaciju d.o.o., Zagreb, kao pravni sljednik)
k.č.	Katastarska čestica
lit.	Litre
m2	Metar kvadratni
MIO	Mirovinsko osiguranje
mIn HRK (HRK m)	Milijun kuna
n/a	Podaci nisu dostupni (nije relevantno)
PDV	Porez na dodanu vrijednost
PZ	Poljoprivredna zadruga
RH	Republika Hrvatska
Zadruga	DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju
ZK	Zemljišno-knjižni
Zk. ul.br.	Broj zemljišno-knjižnog uloška

UVODNE NAPOMENE

UVODNE NAPOMENE

Uvod

- Sukladno Stečajnom zakonu ako se procijeni da će se vjerovnici namiriti iz prihoda poduzeća koje će nastaviti voditi dužnik ili treća osoba, uz stečajni plan treba priložiti i pregled imovine, u kojem će se, uz naznaku njihove vrijednosti, popisati dijelovi imovine i obveze koje bi trebalo ispuniti ako stečajni plan stupi na snagu. Uz to potrebno je prikazati i koji se rashodi i prihodi mogu očekivati u razdoblju tijekom kojega bi vjerovnike trebalo namiriti, i kojim se redosljedom prihoda i izdataka jamči sposobnost nositelja poduzeća za plaćanje tijekom toga razdoblja.
- Nastavno na navedeno, uz stečajni plan društva “DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju” (u nastavku: Zadruga) ovim putem se prilaže pregled imovine, financijski plan i plan rezultata Zadruge (u nastavku: Financijski plan).

Izvori podataka

- Tijekom angažmana bili smo u mogućnosti posjetiti sjedište Zadruge i održati radne sastanke s managementom i predstavnicima Zadruge vezano za dosadašnje i očekivano buduće poslovanje Zadruge. U toj mjeri se ovaj Financijski plan temelji na podacima i pretpostavkama primljenim od Uprave Zadruge.
- Najvažnija dokumentacija zaprimljena od Zadruge se odnosi na povijesne financijske izvještaje, financijske i fizičke pokazatelje poslovanja, informacije o imovini i obvezama, te informacije o prihodima i troškovima Zadruge.

Organičenja

- Financijski plan se temelji na projekcijama, pretpostavkama i informacijama o budućem poslovanju Zadruge koje smo zaprimili od strane Uprave Zadruge. Nastavno na navedeno, Financijski plan ne daje nikakve eksplicitne ili implicitne izjave ili garancije vezane uz točnost i potpunost informacija koje formiraju projekcije i sadržane su u ovom Izvještaju, te niti jedan dio Izvještaja ne može biti interpretiran kao osiguranje ili garancija budućih rezultata.

POVIJESNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE

POVIJESNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE – Račun dobiti i gubitka (sažetak)

Račun dobiti i gubitka

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju			
HRK 000	2014	2015	2016
Prihodi od prodaje	11.050	17.530	11.860
Ostali poslovni prihodi	173	217	718
Poslovni prihodi	11.223	17.747	12.578
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	(4.564)	(9.381)	(6.210)
Troškovi sirovina i materijala	(2.514)	(2.716)	(1.541)
Troškovi prodane robe	(704)	(628)	(705)
Ostali vanjski troškovi	(2.381)	(1.962)	(1.932)
Troškovi osoblja	(1.134)	(1.288)	(1.157)
Ostali troškovi	(498)	(532)	(732)
Ostali poslovni rashodi	-	(349)	(1.173)
Poslovni rashodi bez amortizacije	(11.795)	(16.856)	(13.450)
EBITDA	(572)	891	(872)
<i>EBITDA marža</i>	<i>-5,1%</i>	<i>5,0%</i>	<i>-6,9%</i>
Amortizacija	(985)	(936)	(738)
EBIT	(1.557)	(45)	(1.610)
<i>EBIT marža</i>	<i>-13,9%</i>	<i>-0,3%</i>	<i>-12,8%</i>
Financijski prihodi	2	7	1
Financijski rashodi (kamate)	(1.327)	(1.405)	(1.211)
Dobit (gubitak) prije oporezivanja	(2.882)	(1.443)	(2.820)
<i>EBIT marža</i>	<i>-25,7%</i>	<i>-8,1%</i>	<i>-22,4%</i>
Porez na dobit	-	-	-
Dobit (gubitak) prije oporezivanja	(2.882)	(1.443)	(2.820)
<i>Dobit prije poreza, marža</i>	<i>-25,7%</i>	<i>-8,1%</i>	<i>-22,4%</i>

Stope rasta (%)	
2015	2016
58,6%	-32,3%
25,4%	230,9%
58,1%	-29,1%
105,5%	-33,8%
8,0%	-43,3%
-10,8%	12,3%
-17,6%	-1,5%
13,6%	-10,2%
6,8%	37,6%
-	236,1%
42,9%	-20,2%
-255,8%	-197,9%
-5,0%	-21,2%
-97,1%	3477,8%
250,0%	-85,7%
5,9%	-13,8%
-49,9%	95,4%
-	-
-49,9%	95,4%

Udio u prihodima od prodaje		
2014	2015	2016
100,0%	100,0%	100,0%
1,6%	1,2%	6,1%
101,6%	101,2%	106,1%
-41,3%	-53,5%	-52,4%
-22,8%	-15,5%	-13,0%
-6,4%	-3,6%	-5,9%
-21,5%	-11,2%	-16,3%
-10,3%	-7,3%	-9,8%
-4,5%	-3,0%	-6,2%
0,0%	-2,0%	-9,9%
-106,7%	-96,2%	-113,4%
-5,2%	5,1%	-7,4%
-8,9%	-5,3%	-6,2%
-14,1%	-0,3%	-13,6%
0,0%	0,0%	0,0%
-12,0%	-8,0%	-10,2%
-26,1%	-8,2%	-23,8%
0,0%	0,0%	0,0%
-26,1%	-8,2%	-23,8%

- Ukupni prihodi od prodaje u 2016. godini su iznosili 12,6 milijuna kuna i bili su za 29,1% manji u odnosu na 2015. godinu.
- Zbog izrazito smanjenih količina otkupa grožđa (bez otkupa u 2016.) i prodaje gotovih proizvoda iz postojećih zaliha (flaširano vino i rinfuza), u promatranom razdoblju (2014-2016) je došlo do značajnog umanjenja vrijednosti zaliha proizvodne u tijeku i gotovih proizvoda, što predstavlja najvažniju stavku poslovnih rashoda.
- Troškovi sirovina i materijala su smanjeni u 2016. s obzirom da u navedenoj godini nije bilo otkupa grožđa.
- Ostali vanjski troškovi u 2016. godini su se najvećim dijelom odnosili na marketinške aktivnosti kod kupaca (vanfakturni rabati i sl.), usluge prijevoza i distribucije, usluge posredovanja, održavanja i slične vanjske usluge.
- Krajem 2016. godine zadruga je zapoštovala 12 djelatnika.
- Ostali poslovni rashodi u 2016. godini su iznosili 1,2 milijuna kuna i odnosili su se na rashode prošlih godina (jednokratna stavka), zbog čega je došlo do jednokratnog umanjenja dobiti prije kamata, poreza i amortizacije (EBITDA).
- Detaljniji prikaz troškova i prihoda je prikazan u nastavku ove sekcije (izvor: bruto bilanca).

Društvo je u 2016. ostvarilo gubitak prije oporezivanja u iznosu od 2,8 milijuna kuna. Između ostalog, razlozi ostvarivanja gubitka uključuju:

- Visoki troškovi kamata (1,2 milijuna kuna);
- Visoki jednokratni rashodi u sklopu ostalih poslovnih rashoda (1,2 milijuna kuna rashodi prošlih godina);
- Smanjenje prihoda od prodaje i visok udio prodaje vina u rinfuzi;
- Visoke knjigovodstvene cijene vina na zalihi (utječu na povećanje poslovnih rashoda).

POVIJESNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE – Račun dobiti i gubitka (struktura prihoda)

Prihodi od prodaje

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju			
HRK 000	2014	2015	2016
Prihod od prodaje vina			11.079
Prihod od prodaje proizvoda na ino-tržištu			781
Prihodi od prodaje	11.050	17.530	11.860

Ostali poslovni prihodi

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju			
HRK 000	2014	2015	2016
Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu			657
Prihodi od otpisa obveza i ostali poslovni prihodi			6
Ostali izvanredni prihodi			55
Ostali poslovni prihodi	173	217	718

Izvor: Bruto bilanca

POVIJESNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE – Račun dobiti i gubitka (struktura rashoda)

Troškovi sirovina i materijala				
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Osnovni materijal i neodvojiva ambalaža			1.394	
Pomoćni materijal			4	
Uredski materijal			4	
Materijal za čišćenje i održavanje			2	
Materijal za tekuće i investicijsko održavanje			8	
Električna energija			90	
Gorivo			30	
Rezervni dijelovi			6	
Ostali troškovi sirovina i materijala			3	
Troškovi sirovina i materijala	2.514	2.716	1.541	
Ostali vanjski troškovi				
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Usluge prijevoza i distribucije			443	
Telefon i poštarina			50	
Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja			154	
Zakupnine za nekretnine			2	
Troškovi nastupa na sajmovima			12	
Odvjetničke usluge			41	
Informatičke usluge			19	
Ostale intelektualne usluge			11	
Komunalne usluge			92	
Tehnički pregledi vozila			4	
Marketinške aktivnosti kod kupaca			777	
Usluge posredovanja			266	
Usluge kontrole			22	
Studentski i učenički servis			17	
Grafičke usluge			12	
Ostali vanjski troškovi			10	
Ostali vanjski troškovi	2.381	1.962	1.932	
Financijski rashodi (kamate)				
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Kamata - Jadranska banka			110	
Kamata - predstečajna nagodba			111	
Kamata - HPB			503	
Zatezna kamata			493	
Negativne tečajne razlike i valutna klauzula			(8)	
Ostali troškovi			2	
Financijski rashodi (kamate)	1.327	1.405	1.211	

Troškovi osoblja				
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Neto plaće			754	
Porez i prirez iz plaće			36	
MIO I. stup			149	
MIO II. stup			41	
Zdravstveno osiguranje (osnovno)			143	
Ozljeđa na radu			5	
Doprinos za zapošljavanje			16	
Ostali troškovo osoblja			13	
Troškovi osoblja	1.134	1.288	1.157	
Ostali troškovi				
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Troškovi korištenja privatnog automobila u službene svrhe			137	
Troškovi prijevoza na posao			56	
Ostale nadoknade troškova zaposlenicima			22	
Troškovi reprezentacije (promocija i sl.)			30	
Vodoprivredna naknada i šumski doprinos			39	
Premije osiguranja imovine			176	
Bankarske provizije i troškovi platnog prometa			51	
Sudski troškovi i troškovi ovrhe			104	
Usluge student servisa			25	
Naknade i takse			38	
Penali, ležarine i sl.			30	
Ostali troškovi			24	
Ostali troškovi	498	532	732	
Ostali poslovni rashodi				
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Rashodi prošlih godina			1.169	
Neotpisana vrijednost prodane opreme			4	
Ostali poslovni rashodi	0	349	1.173	
Amortizacija				
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Amortizacija nematerijalne imovine			8	
Amortizacija materijalne imovine			730	
Amortizacija	985	936	738	

Izvor: Bruto bilanca

POVIJESNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE – Bilanca (sažetak)

Bilanca

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju			
HRK 000	2014	2015	2016
Nematerijalna imovina	52	43	60
Zemljište	2.131	2.131	2.131
Građevinski objekti	23.316	22.951	22.591
Postrojenja i oprema	8.500	8.033	7.698
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	112	85	86
Ostala materijalna imovina	197	149	104
Dugotrajna imovina	34.308	33.392	32.670
Sirovine i materijal	442	560	422
Proizvodnja u tijeku	31.093	23.701	18.894
Trgovačka roba	622	320	376
Predujmovi za zalihe	333	566	443
Zalihe	32.490	25.147	20.135
Potraživanja od kupaca	1.898	2.577	4.056
Ostala potraživanja	906	295	9
Potraživanja	2.804	2.872	4.065
Kratkotrajna financijska imovina	20	20	20
Novac u banci i blagajni	23	8	260
Kratkotrajna imovina	35.337	28.047	24.480
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	88	88	-
UKUPNA AKTIVA	69.733	61.527	57.150
Temeljni (upisani) kapital	302	302	302
Rezerve iz dobiti	25.674	25.674	25.674
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	(11.787)	(14.669)	(16.112)
Dobit ili gubitak tekućeg razdoblja	(2.882)	(1.443)	(2.820)
Kapital i rezerve	11.307	9.864	7.044
Obveze za zajmove, depozite i sl.	24.128	17.408	-
Obveze prema bankama i financijskim institucijama	9.763	8.310	-
Dugoročne obveze	33.891	25.718	-
Obveze za zajmove, depozite i sl. (zadrugari)	14.996	16.401	26.189
Obveze za zajmove, depozite i sl. (ostalo)	104	32	-
Obveze prema bankama i državi (predstečajna nagodba)	762	1.312	13.228
Obveze prema dobavljačima	5.458	1.964	4.468
Obveze prema zaposlenicima	1.848	895	273
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	614	2.467	4.979
Ostale kratkoročne obveze	753	586	969
Kratkoročne obveze	24.535	23.657	50.106
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	-	2.288	-
UKUPNO PASIVA	69.733	61.527	57.150

Stope rasta (%)	
2015	2016
-17,3%	39,5%
0,0%	0,0%
-1,6%	-1,6%
-5,5%	-4,2%
-24,1%	1,2%
-24,4%	-30,2%
-2,7%	-2,2%
26,7%	-24,6%
-23,8%	-20,3%
-48,6%	17,5%
70,0%	-21,7%
-22,6%	-19,9%
35,8%	57,4%
-67,4%	-96,9%
2,4%	41,5%
0,0%	0,0%
-65,2%	3150,0%
-20,6%	-12,7%
0,0%	-100,0%
-11,8%	-7,1%
0,0%	0,0%
0,0%	0,0%
-49,9%	95,4%
-12,8%	-28,6%
-27,9%	-100,0%
-24,1%	-100,0%
9,4%	59,7%
-22,2%	65,4%
-3,6%	111,8%
-11,8%	-7,1%

Udio u ukupnoj imovini (%)		
2014	2015	2016
0,1%	0,1%	0,1%
3,1%	3,5%	3,7%
33,4%	37,3%	39,5%
12,2%	13,1%	13,5%
0,2%	0,1%	0,2%
0,3%	0,2%	0,2%
49,2%	54,3%	57,2%
0,6%	0,9%	0,7%
44,6%	38,5%	33,1%
0,9%	0,5%	0,7%
0,5%	0,9%	0,8%
46,6%	40,9%	35,2%
2,7%	4,2%	7,1%
1,3%	0,5%	0,0%
4,0%	4,7%	7,1%
0,0%	0,0%	0,0%
0,0%	0,0%	0,5%
50,7%	45,6%	42,8%
0,1%	0,1%	0,0%
100,0%	100,0%	100,0%
0,4%	0,5%	0,5%
36,8%	41,7%	44,9%
-16,9%	-23,8%	-28,2%
-4,1%	-2,3%	-4,9%
16,2%	16,0%	12,3%
34,6%	28,3%	0,0%
14,0%	13,5%	0,0%
48,6%	41,8%	0,0%
21,5%	26,7%	45,8%
0,1%	0,1%	0,0%
1,1%	2,1%	23,1%
7,8%	3,2%	7,8%
2,7%	1,5%	0,5%
0,9%	4,0%	8,7%
1,1%	1,0%	1,7%
35,2%	38,4%	87,7%
0,0%	3,7%	0,0%
100,0%	100,0%	100,0%

- Na 31.12.2016. ukupna imovina zadruga iznosila je 57,15 milijuna kuna i u odnosu na isto razdoblje prošle godine umanjena je za 7,1%.
- Najvažnija stavka imovine se odnosi na dugotrajnu materijalnu imovinu (32,7 milijuna kuna ili 57,2% ukupne imovine) koja se najvećim dijelom odnosi na nekretnine i opremu u sjedištu vinarije u Potomju, Pelješac.
- Pored nekretnine, najvažnija stavka imovine zadruge se odnosi na zalihe (20,1 milijuna kuna ili 35,2% ukupne imovine), koje se najvećim dijelom odnose na zalihe vina u rinfuzi.
- Ostala imovina zadruga se odnosi ponajprije na potraživanja od kupaca (4,1 mln kn ili 7,1% ukupne imovine).
- Ukupne obveze zadruga na dan 31.12.2016. iznosile su 50,1 milijuna kuna i odnosile su se u potpunosti na kratkoročne obveze, i to prema zadrugarima (26,2 mln), bankama i državi prema predstečajnoj nagodbi (13,2 mln), državnim institucijama za poreze i doprinose (5,0 mln), dobavljačima (4,5 mln), zaposlenima (0,3 mln) i ostale obveze (1,0 mln). Navedene obveze se ne odnose na prijavljene tražbine vjerovnika već na knjigovodstveno stanje obveza na navedeni datum (31.12.2016.)
- Ukupna imovina je veća od ukupnih obveza te je stoga iznos kapitala i rezervi pozitivan (7,0 milijuna kuna).
- Detaljniji prikaz najvažnijih stavki imovine i obveza je prikazan u nastavku ove sekcije.

POVIJESNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE – Bilanca (struktura imovine i obveza)

Zalihe - proizvodnja u tijeku

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Proizvodnja u tijeku			3.197	
Dingač 2008 - rinfuza			662	
Postup 2009 - rinfuza			188	
Plavac izdvojeni 2009 - rinfuza			849	
Dingač 2010 - rinfuza			2.307	
Postup 2010 - rinfuza			1.406	
Plavac 2010 - rinfuza			1.568	
Dingač 2011 - rinfuza			2.113	
Postup 2011 - rinfuza			780	
Plavac 2011 - rinfuza			1.047	
Plavac izdvojeni 2011 - rinfuza			181	
Dingač 2012 - rinfuza			34	
Postup 2012 - rinfuza			605	
Plavac 2012 - rinfuza			976	
Dingač 2013 - rinfuza			833	
Postup 2013 - rinfuza			858	
Plavac 2013 - rinfuza			4	
Dingač 2014 - rinfuza			364	
Postup 2014 - rinfuza			266	
Dingač 2015 - rinfuza			136	
Postup 2015 - rinfuza			182	
Crno stolno - rinfuza			86	
Mošt 2010 na doradi			133	
Zalihe vlastitih poluproizvoda			119	
Proizvodnja u tijeku	31.093	23.701	18.894	

Zalihe - trgovačka roba

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Dingač 2008 (0,75)			55	
Pelješac bijeli (0,75)			32	
Pelješac bijeli (0,187)			31	
Postup 2008 (0,75)			60	
Plavac (0,187)			11	
Plavac 3/1 PET			5	
Crno stolno 5/1 PET			-	
Plavac (1,0)			61	
Plavac (0,75)			36	
Pelješac (1,0)			26	
Pelješac (0,75)			60	
Trgovačka roba	622	320	376	

Kratkoročne obveze prema bankama i financijskim institucijama

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
HPB - dospjeli kredit			6.583	
Jadranska banka - dospjeli kredit			1.068	
Dospjele obveze prema državi po predstečajnoj nagodbi			5.577	
Obveze prema bankama i državi (predstečajna nagodba)	762	1.312	13.228	

Obveze za poreze, doprinose i slična davanja

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Obveza za PDV			4.114	
Porez i prirez iz plaće			304	
Doprinosi i porezi (trošak zaposlenika)			416	
Doprinos za vodoprivredu			68	
Naknada za šume			77	
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	614	2.467	4.979	

Ostale kratkoročne obveze

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju				
HRK 000	2014	2015	2016	
Naknada Fondu za zaštitu okoliša			246	
Obveze za povratnu naknadu			723	
Ostale kratkoročne obveze	753	586	969	

Izvor: Bruto bilanca

POVIJESNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE – Bilanca (osnovna sredstva)

Popis dugotrajne imovine (25. siječanj 2017.), neto knjigovodstvena vrijednost

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju			
Imovina, HRK 000		Nabavna vrijednost	Neto vrijednost
Zemljište Potomje		1.322	1.322
Zemljište zadružni dom Potomje		804	804
Zemljište poslovni prostor Potomje		5	5
Zemljište zgrada Trpanj		0	0
Zemljište		2.131	2.131
Zgrada kotlovnice i radionice		532	414
Zgrada laboratorija		496	403
Zgrada podstanice		90	58
Zgrada mosne vage		78	61
Zgrada u Potomju - St. banka		176	140
Zgrada u Trpnju		0	0
Zgrada u Oskorušnom		598	465
Vinarija gornja		7.257	5.984
Vinarija donja		2.957	2.355
Upravna zgrada		1.456	881
Rashladna strojarica / skladište		222	172
Streha		453	297
Skladište repromaterijala		517	312
Putevi i tuneli		4.873	4.113
Zadružni dom		4.555	3.555
Građevine		24.260	19.210
Vinifikatori i inox rezervoari	2006	7.945	3.798
Puniona skladište	2006	6.081	3.698
Oprema za prijem grožđa	2006	4.657	8
Tehnička postrojenja punionica	2006	1.137	0
Pneumatska preša za grožđe	2007	997	702
Tehnička postrojenja i uređaji	2006	982	0
Alati i slično	2006	568	11
Fermentor Punta rossa	2007	435	299
Tehnička postrojenja kotlovnica	2006	404	0
Etikerka model CGT6-3/2XPS	2006	362	207
Multiparametarski mjerni uređaj	2006	315	185
Vinifikator konusni	2007	295	203
Barici 225 litara	2006	293	171
Rezervoar fermentor	2007	254	176
Sudjelovanje u sadnom materijalu	2007	247	124
Ocjedivač	2006	202	118
Ukupno (nabavna vrijednost iznad 200 tis. kn)		25.174	9.700
Ostalo		4.063	2.030
Oprema i ostalo		29.237	11.730
UKUPNO		55.628	33.071

Prikazani popis osnovnih sredstava uključuje i dio nekretnina nad kojima vinarija nema riješeno vlasničko pitanje, uključujući sljedeće najvažnije nekretnine:

- Zadružni dom Potomje, zemljište (804 tis. kn);
- Zadružni dom Potomje, građevine (3.555 tis. kn);
- Zgrada u Oskorušnom (465 tis. kn)



KNJIŽNE NEKRETNINE

Knjižne nekretnine - vlasništvo PZ i VINARIJA Dingač

								Procjena vrijednosti
ZK odjel	Katastarska općina	zk.ul. br.	k.č.	Oznaka zemljišta	m2 zemljište	Vlasnik	Hipoteka	
Korčula	Potomje	722	7286/77	dvor	5.589	PZ i VINARIJA "DINGAČ"	HPB, Jadranska banka, RH - Porezna Uprava	- 24.5.2005. : Jadranska banka, 1.238.158 EUR
Korčula	Potomje	722	643 ZGR	vinarija	1.415	PZ i VINARIJA "DINGAČ"	HPB, Jadranska banka, RH - Porezna Uprava	(9.286.185 kn), procjenitelj Sb nekretnine d.o.o., Split
Korčula	Potomje	722	644 ZGR	kuća	284	PZ i VINARIJA "DINGAČ"	HPB, Jadranska banka, RH - Porezna Uprava	- 25.3.2010. : HPB, 7.360.650 kn
					7.288			
Korčula	Potomje	1433	67	vrt	74	PZ i VINARIJA "DINGAČ" (4973/13654)	Republika Hrvatska (RH)	- bez procjene
Korčula	Potomje	1433	632 ZGR	konoba	41	PZ i VINARIJA "DINGAČ" (4973/13654)	Republika Hrvatska (RH)	- bez procjene
					115			
Korčula	Potomje	1369	748/2	vrt	173	PZ i VINARIJA "DINGAČ"	Republika Hrvatska - Porezna uprava	- bez procjene
					173			
					7.576			



- Knjižne nekretnine vinarije označene su na slici s crvenom linijom.
- Knjižne nekretnine se odnose na nekretnine kod kojih je u zemljišnim knjigama kao vlasnik upisana DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija.

Napomena: Zbog dislociranosti slika ne uključuje k.č. brojeve 67 i 632 ZGR

Vanknjižne nekretnine - PZ i VINARIJA Dingač upisani u posjedovni ist

Broj posjedovnog lista	Naziv i sjedište upisane osobe	Udio	Katastarska općina	k.č.	Adresa i način uporabe katastarske čestice / način uporabe, naziv, kućni broj zgrade	m2 zemljište	
Posjedovni list: 190	Poljoprivredna zadruga Dingač, Potomje	1/1	Vanknjižne nekretnine				
			Potomje	95	Kraj doma, park	288	
			Potomje	96	Kraj doma, zgrada	291	
			Potomje	97	Potomje, zgrada i dvor	272	
			Potomje	612/2	Pod selom, neplodno	127	
			Potomje	642	Potomje, zgrada	44	
			Potomje	732/1	Park, put	257	
			Potomje	732/2	Polje ispod sela, neplodno	108	
			Potomje	732/3	Polje ispod sela, put	79	
			Potomje	733	Polje ispod sela, put	260	
			Potomje	748/1	Kraj podruma, put	107	
			Potomje	932	Zmija gorica, neplodno i oranica	245	
			Potomje	933	Zmija gorica, neplodno i oranica	151	
			Potomje	939	Zmija gorica, neplodno	43	
			Potomje	940	Zmija gorica, neplodno	36	
			Potomje	941	Zmija gorica, neplodno	32	
			Potomje	942/1	Zmija gorica, neplodno	71	
			Potomje	942/2	Zmija gorica, neplodno	73	
			Potomje	946	Zmija gorica, neplodno	101	
			Potomje	969	Zmija gorica, neplodno i vinograd	198	
			Potomje	991/1	Zmija gorica, pašnjak	169	
			Potomje	991/2	Pod gruda, neplodno	961	
							3.913
			Knjižne nekretnine				
			Potomje	643	Dingač, vinarija	1.415	
			Potomje	644	Dingač, kuća	284	
			Potomje	7286/77	Loti, dvorište	5.589	
					11.201		

Komentar
ne koristi PZ i VINARIJA Dingač, zadružni dom Potomje
ne koristi PZ i VINARIJA Dingač, zadružni dom Potomje
ne koristi PZ i VINARIJA Dingač, zadružni dom Potomje
ne koristi PZ i VINARIJA Dingač, zadružni dom Potomje
ne koristi PZ i VINARIJA Dingač, zadružni dom Potomje
ne koristi PZ i VINARIJA Dingač, zadružni dom Potomje
ne koristi PZ i VINARIJA Dingač, zadružni dom Potomje
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije, knjižna imovina
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije, knjižna imovina
koristi PZ i VINARIJA Dingač, u krugu vinarije, knjižna imovina

POVIJESNI FINACIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE – Bilanca (zalihe)

31.12.2016. (VINO U RINFUZI I GOTОВI PROIZVODI)

Popis zaliha vina na dan 31.12.2016, rinfuza

Naziv proizvoda	Jed.	Količina	Cijena	Vrijednost
1 Dingač	Lit.	248.541	34,88	8.669.202
2 Postup	Lit.	216.486	24,63	5.330.988
3 Plavac	Lit.	637.318	7,75	4.936.344
Ukupno		1.102.345	17,2	18.936.534

Popis zaliha vina na dan 31.12.2016, gotovi proizvodi

Opis proizvoda		Broj komada					Ukupno litara	Nabavna vrijednost		
Naziv	Pakiranje	Skladište gotovih proizvoda	Proda- vaona vina	Sklad- ište Split	Sklad- ište Rijeka	WDF d.o.o.		HRK	HRK / komad	HRK / litra
Dingač	0,75	552	41	359	107	180	1.239	929	43.019	34,72
Pelješac	0,75	4.662	37	573	26	246	5.544	4.158	53.628	9,67
Pelješac	1	867	48	439	216	174	1.744	1.744	18.395	10,55
Pelješac bijeli	0,187	11.940	0	0	0	0	11.940	2.233	41.909	3,51
Pelješac bijeli	0,75	1.922	40	905	0	108	2.975	2.231	28.673	9,64
Plavac	0,187	3.678	27	0	0	0	3.705	693	10.335	2,79
Plavac	0,75	2.433	36	827	96	0	3.392	2.544	32.594	9,61
Plavac	1	4.007	39	671	180	312	5.209	5.209	58.733	11,28
Plavac	3	1.158	0	0	0	0	1.158	3.474	26.752	23,10
Postup	0,75	1.542	37	236	77	132	2.024	1.518	50.827	25,11
Crno stolno	10	60	0	0	0	0	60	600	677	11,28
Ukupno		32.821	305	4.010	702	1.152	38.990	25.333	365.542	9,38

Izvor: DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju

ZALIHE – ZALOŽNO PRAVO HPB-A

Popis zaliha vina na dan 4-10-2016 na kojim je zasnovano ledbeće založno pravo HPB-a

Naziv proizvoda	Jed.	Količina	Cijena	Vrijednost
1 Vrhunsko vino Dingač	Lit.	147.941	32,54	4.814.000
2 Vrhunsko vino Dingač	Lit.	50.600	41,52	2.100.912
3 Vrhunsko vino Postup	Lit.	186.825	22,97	4.291.370
4 Vrhunsko vino Postup	Lit.	29.661	35,05	1.039.618
5 Vrhunsko vino Plavac	Lit.	82.500	12,49	1.030.425
6 Vrhunsko vino Plavac	Lit.	554.818	7,04	3.905.919
Ukupno		1.052.345	16,3	17.182.244

22.5.2017. (VINO U RINFUZI)

Popis zaliha vina na dan 22.5.2017.

Naziv proizvoda	Jed.	Količina
22.5.2017		
Dingač 2007 / vrh.	Lit.	50.601
Dingač sel. 2008 / vrh.	Lit.	18.318
Dingač 2008 / vrh.	Lit.	2.375
Dingač 2010 / vrh.	Lit.	63.349
Dingač 2011 / vrh.	Lit.	65.500
Dingač 2012 / vrh.	Lit.	1.050
Dingač 2013 / vrh.	Lit.	21.440
Dingač 2014 / vrh.	Lit.	14.460
Dingač 2015 / vrh.	Lit.	4.116
		241.209
Postup 2006 / vrh.	Lit.	25.161
Postup 2007 / vrh.	Lit.	4.500
Postup 2009 / vrh.	Lit.	925
Postup 2010 / vrh.	Lit.	62.785
Postup 2011 / vrh.	Lit.	34.500
Postup 2012 / vrh.	Lit.	25.200
Postup 2013 / vrh.	Lit.	34.000
Postup 2014 / vrh.	Lit.	14.160
Postup 2015 / vrh.	Lit.	8.180
		209.411
Plavac 2007 / kv.	Lit.	56.000
Plavac izd. 2009 / vrh.	Lit.	68.000
Plavac izd. 2011 / kv.	Lit.	14.500
Plavac 2010 / kv.	Lit.	222.659
Plavac 2011 / kv.	Lit.	115.104
Plavac 2012 / kv.	Lit.	83.568
Plavac 2013 / kv.	Lit.	500
Plavac 2016 / kv.	Lit.	728
		561.059
Crno stolno / stol.	Lit.	9.990
Ukupno	Lit.	1.021.669

POVIJESNI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI I PREGLED IMOVINE – Odabrani podaci za razdoblje I-VI 2017

Prodaja vina po kupcima za razdoblje 1.1.2017.-30.6.2017.

Kupac	2016			2017			2017 / 2016 %		2017 / 2016 aps	
	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	litre	HRK neto
DINGAČ 1964 j.d.o.o.	18.561	336.113	18,1	11.025	269.129	24,4	-40,6%	-19,9%	(7.536)	(66.984)
SPAR HRVATSKA d.o.o.	13.514	213.599	15,8	15.455	278.026	18,0	14,4%	30,2%	1.941	64.427
KONZUM d.d.	13.098	531.076	40,5	12.470	467.462	37,5	-4,8%	-12,0%	(628)	(63.614)
PLODINE d.o.o.	6.467	247.778	38,3	7.621	297.934	39,1	17,8%	20,2%	1.154	50.156
WEIN IMPORT DALMACIJA	5.832	147.964	25,4	11.628	343.111	29,5	99,4%	131,9%	5.796	195.147
INKORA S d.o.o.	4.817	157.380	32,7	97	2.267	23,4	-98,0%	-98,6%	(4.720)	(155.113)
STUDENAC d.o.o.	4.612	156.140	33,9	7.117	172.239	24,2	54,3%	10,3%	2.505	16.099
PEMO d.o.o.	4.100	128.725	31,4	2.772	74.554	26,9	-32,4%	-42,1%	(1.328)	(54.171)
BILLA d.o.o.	3.956	93.953	23,7	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(3.956)	(93.953)
BLUE DANUBE WINE COMPAN	3.870	99.454	25,7	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(3.870)	(99.454)
TERRANEO MERCHANTS	3.555	110.650	31,1	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(3.555)	(110.650)
VLASTITA MALOPRODAJA	2.822	56.670	20,1	595	19.745	33,2	-78,9%	-65,2%	(2.227)	(36.925)
VICTA d.o.o.	2.462	30.617	12,4	2.152	25.066	11,6	-12,6%	-18,1%	(310)	(5.551)
CROATIA TRADE PRAHA s.r.o.	2.424	59.898	24,7	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(2.424)	(59.898)
VRUTAK d.o.o.	2.036	57.917	28,4	7.287	151.588	20,8	257,9%	161,7%	5.251	93.671
KAUFLAND HRVATSKA k.d.	1.850	77.375	41,8	2.821	83.362	29,6	52,5%	7,7%	971	5.987
DISA d.o.o.	1.790	56.572	31,6	840	28.052	33,4	-53,1%	-50,4%	(950)	(28.520)
TOMMY d.o.o.	1.395	55.126	39,5	6.304	241.844	38,4	351,9%	338,7%	4.909	186.718
BILI BRIG	0	0	-	3.822	72.108	18,9	-	-	3.822	72.108
MINERVA d.o.o.	0	0	-	2.700	53.498	19,8	-	-	2.700	53.498
NAUTIKA d.o.o.	0	0	-	2.016	30.240	15,0	-	-	2.016	30.240
CVITANOVIĆ d.o.o.	1.258	27.855	22,1	1.987	48.574	24,4	57,9%	74,4%	729	20.719
REFLECTA	0	0	-	1.651	24.748	15,0	-	-	1.651	24.748
IVELMA d.o.o.	0	0	-	1.624	30.011	18,5	-	-	1.624	30.011
VAPORETO d.o.o.	0	0	-	1.597	37.095	23,2	-	-	1.597	37.095
BESVETIJE d.o.o.	0	0	-	1.589	28.848	18,2	-	-	1.589	28.848
ROTO DINAMIC d.o.o.	879	62.324	70,9	1.560	95.997	61,5	77,5%	54,0%	681	33.673
IMC d.o.o.	675	27.243	40,4	1.521	77.145	50,7	125,3%	183,2%	846	49.902
Ostali kupci	5.942	259.384	43,7	9.270	324.008	35,0	56,0%	24,9%	3.328	64.624
Ukupno (bez rinfuze)	105.915	2.993.813	28,3	117.521	3.276.651	27,9	11,0%	9,4%	11.606	282.838
BADEL 1862 d.d.	204.025	2.630.128	12,9	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(204.025)	(2.630.128)
POLJANIĆ ANTO V.	1.500	21.200	14,1	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(1.500)	(21.200)
POLJANIĆ ZDRAVKO	1.500	21.200	14,1	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(1.500)	(21.200)
Ostali kupci	11.135	223.268	20,1	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(11.135)	(223.268)
Ukupno (rinfuza)	218.160	2.895.796	13,3	0	0	-	-100,0%	-100,0%	(218.160)	(2.895.796)
Ukupno	324.075	5.889.609	18,2	117.521	3.276.651	27,9	-63,7%	-44,4%	(206.554)	(2.612.958)

- Tijekom prvih 6 mjeseci 2017. godine ostvaren je količinski rast prodaje za 11,0% (bez prodaje vina u rinfuzi), uz istovremeno povećanje prihoda za 9,4%.
- Prosječna prodajna cijena vina, bez rinfuze, je iznosila 27,9 kuna po litri (28,3 kune u istom razdoblju prošle godine), bez PDV-a.
- Uključujući vino u rinfuzi, količinska prodaja vina je pala za 63,7% zbog činjenice da se tijekom 2017 nije prodavalo vino u rinfuzi.

Odabrane stavke radnog kapitala na dan 30.6.2017.

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju	
HRK 000	30-06-17
Stanje na računu (kunski račun)	1.743
Stanje na računu (devizni račun)	650
Stanje na računu - ukupno	2.393
Konzum d.d.	868
Plodine d.d.	490
Spar Hrvatska d.o.o.	405
Dingač 1964 j.d.o.o.	321
Tommy d.o.o.	226
Studenac d.o.o.	178
Wein import Dalmacija	109
Roto dinamic d.o.o.	96
Pemo d.o.o.	73
Apfel d.o.o.	69
Disa d.o.o.	66
WDF d.o.o.	43
Kaufland Hrvatska d.o.o.	43
Cvitanović d.o.o.	43
Ivelma d.o.o.	38
Ostali kupci	586
Potraživanja od kupaca - ukupno	3.616
Badel 1862 d.d.	(2.288)
KTD Bilan d.o.o.	(320)
Euroherc	(200)
Rafo VI. Ivo Andričević, Potomje	(144)
Plodine d.d.	(132)
Spar Hrvatska d.o.o.	(101)
Konzum d.d.	(98)
Odvjetnik Vranješ Ljubo	(97)
MGK Pack d.d.	(90)
Ostali kupci	(1.130)
Obveze prema dobavljačima - ukupno	(4.600)

- Na dan 30.6.2017. zadruga je imala ukupno 2,4 milijuna kuna na računu, te 3,6 milijuna kuna potraživanja od kupaca.
- Najveći iznos potraživanja se odnosi na potraživanje prema društvu Konzum d.d. (868 tisuća kuna) nakon čega slijede potraživanja od trgovačkih lanaca Plodine d.d. (490 tis. kn) i Spar Hrvatska do.o. (405 tis. kn).

PRIJAVLJENE TRAŽBINE I OTPLATNI PLAN

PRIJAVLJENE TRAŽBINE I OTPLATNI PLAN – Razlučni vjerovnici

Razlučni vjerovnici koji su se odrekli prava na odvojeno namirenje (000 HRK)

Vjerovnik	Utvrđena tražbina	Otpis %	Otpis HRK 000	Ostatak duga	Udio %	Otplata ostatka duga										Stanje duga (krajem razdoblja)								
						2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Republika Hrvatska	8.267	10,0%	(826)	7.441	49,3%	0	0	(1.860)	(1.860)	(1.860)	(1.860)	0	0	0	7.441	7.441	5.581	3.721	1.860	0	0	0		
HPB d.d.	6.583	0,0%	0	6.583	43,6%	0	(3.292)	(3.292)	0	0	0	0	0	0	6.583	3.292	0	0	0	0	0	0		
Jadranska banka d.d. (SPV za sanaciju d.o.o.)	1.068	0,0%	0	1.068	7,1%	0	(534)	(534)	0	0	0	0	0	0	1.068	534	0	0	0	0	0	0		
Ukupno	15.919	5,2%	(826)	15.092	100,0%	0	(3.826)	(5.686)	(1.860)	(1.860)	(1.860)	0	0	0	15.092	11.267	5.581	3.721	1.860	0	0	0		

PRETPOSTAVKE:

- Republika Hrvatska: Razlučna tražbina RH, MF - Porezne uprave prijavljena u iznosu od 8.851.283,39 kn **otpisuje se za zaračunate kamate**, dakle za 584.037,33 kn, pa glavnica iznosi 8.267.246,06 kn. Stečajnim planom, uz suglasnost razlučnog vjerovnika, **glavnica se umanjuje za 10%**, pa preuzeta razlučna tražbina RH, MF ukupno iznosi 7.440.521,46 kn
- Banke: bez otpisa

PRETPOSTAVKE:

- Banke (HPB, Jadranska banka):
 - Otplata kroz prodaju preostalih zaliha vina i iz budućih prihoda zadruge u 4 jednaka polugodišnja obroka, beskatmatno, počevši od dana pravomoćnosti rješenja o potvrdi Stečajnog plana.
 - Pretpostavljeni datumi:
 - Završna dioba (1. siječanj 2018.);
 - Datumi jednakih polugodišnjih obroka:
 - 1. siječanj 2018.
 - 1. srpanj 2018.
 - 1. siječanj 2019.
 - 1. srpanj 2019.
- Republika Hrvatska:
 - Stečajnim planom preuzeta razlučna tražbina RH reprogramira se na 4 godine, uz poček od 1 godine, a dužnik se obvezuje namiriti preuzetu razlučnu tražbinu u 8 jednakih šestomjesečnih obroka, počev od pravomoćnosti rješenja o potvrdi Stečajnog plana, uz kamatu od 4,50% .
 - Pretpostavljeni datumi jednakih polugodišnjih obroka:
 - 1. siječanj 2020.
 - 1. srpanj 2020.
 - 1. siječanj 2021.
 - 1. srpanj 2021.

PRIJAVLJENE TRAŽBINE I OTPLATNI PLAN – Vjerovnici 1. višeg isplatnog reda

Vjerovnici 1. višeg isplatnog reda (000 HRK) - radnici

Vjerovnik	Utvrđena	Otpis	Otpis	Ostatak	Udio	Otplata ostatka duga										Stanje duga (krajem razdoblja)									
	tražbina	%	HRK 000	duga	%	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024			
Iva Market	77	0,0%	0	77	27,7%	0	0	(39)	(39)	0	0	0	0	0	77	77	39	0	0	0	0	0			
Niko Kačić	48	0,0%	0	48	17,3%	0	0	(24)	(24)	0	0	0	0	0	48	48	24	0	0	0	0	0			
Ivan Kurilj	39	0,0%	0	39	14,0%	0	0	(20)	(20)	0	0	0	0	0	39	39	20	0	0	0	0	0			
Nikša Mozara	24	0,0%	0	24	8,6%	0	0	(12)	(12)	0	0	0	0	0	24	24	12	0	0	0	0	0			
Nataša Poljanić	14	0,0%	0	14	5,0%	0	0	(7)	(7)	0	0	0	0	0	14	14	7	0	0	0	0	0			
Biljana Katalinić	11	0,0%	0	11	4,0%	0	0	(6)	(6)	0	0	0	0	0	11	11	6	0	0	0	0	0			
Marin Bego	9	0,0%	0	9	3,2%	0	0	(5)	(5)	0	0	0	0	0	9	9	5	0	0	0	0	0			
Miro Roso	9	0,0%	0	9	3,2%	0	0	(5)	(5)	0	0	0	0	0	9	9	5	0	0	0	0	0			
Anto Martinović	9	0,0%	0	9	3,2%	0	0	(5)	(5)	0	0	0	0	0	9	9	5	0	0	0	0	0			
Ante Mandić	7	0,0%	0	7	2,5%	0	0	(4)	(4)	0	0	0	0	0	7	7	4	0	0	0	0	0			
Ostali vjerovnici 1. višeg isplatnog reda	31	0,0%	0	31	11,2%	0	0	(16)	(16)	0	0	0	0	0	31	31	16	0	0	0	0	0			
Ukupno	278	0,0%	0	278	100,0%	0	0	(139)	(139)	0	0	0	0	0	278	278	139	0	0	0	0	0			

PRETPOSTAVKE:

- **Bez otpisa** utvrđenih tražbina;
- Vjerovnici zadrugari mogu dio svojih potraživanja unijeti u zadrugu kao dodatni ulog, koji se temeljem odredbi Zakona o zadrugama (čl. 31.), a sukladno Pravilima zadruge, članu zadruge, vraća pod određenim uvjetima;

PRETPOSTAVKE:

- Otplata duga nakon završne diobe (pretpostavljeni datum: 1. siječanj 2018.) kroz prodaju preostalih zaliha vina i iz budućih prihoda zadruge u **36 jednaka mjesečna obroka**, beskamatno, počevši od dana pravomoćnosti rješenja o potvrdi Stečajnog plana, uz poček od jedne godine.
- Pretpostavljeni datumi:
 - Završna dioba (1. siječanj 2018.);
 - Razdoblje počeka: 1.1.2018. - 31.12.2018.
 - Datumi jednakih mjesečnih obroka (početkom svakog mjeseca):
 - Prva rata: 1. siječanj 2019.
 - Zadnja rata: 1. prosinac 2020.

PRIJAVLJENE TRAŽBINE I OTPLATNI PLAN – Vjerovnici 2. višeg isplatnog reda

Vjerovnici 2. višeg isplatnog reda (000 HRK)

Vjerovnik	Utvrđena	Otpis	Otpis	Ostatak	Udio	Otplata ostatka duga										Stanje duga (krajem razdoblja)									
	tražbina	%	HRK 000	duga	%	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024			
Badel 1862 d.d.	2.805	50,0%	(1.403)	1.403	8,3%	0	0	(234)	(234)	(304)	(210)	(210)	(210)	0	1.403	1.403	1.169	935	631	421	210	0			
RH Ministarstvo financija, PU	1.441	50,0%	(721)	721	4,3%	0	0	(120)	(120)	(156)	(108)	(108)	(108)	0	721	721	601	481	324	216	108	0			
Braenović Josip	1.012	50,0%	(506)	506	3,0%	0	0	(84)	(84)	(110)	(76)	(76)	(76)	0	506	506	422	337	228	152	76	0			
Granić (naslj.Ratko) Rade	978	50,0%	(489)	489	2,9%	0	0	(82)	(82)	(106)	(73)	(73)	(73)	0	489	489	408	326	220	147	73	0			
Fond za zaštitu okoliša i en. učinkovitost	613	50,0%	(307)	307	1,8%	0	0	(51)	(51)	(66)	(46)	(46)	(46)	0	307	307	255	204	138	92	46	0			
Poljanić Pavo	608	50,0%	(304)	304	1,8%	0	0	(51)	(51)	(66)	(46)	(46)	(46)	0	304	304	253	203	137	91	46	0			
Cibilić Daroslav	607	50,0%	(303)	303	1,8%	0	0	(51)	(51)	(66)	(45)	(45)	(45)	0	303	303	253	202	136	91	45	0			
Radović Josip	527	50,0%	(264)	264	1,6%	0	0	(44)	(44)	(57)	(40)	(40)	(40)	0	264	264	220	176	119	79	40	0			
Strinić Mirko	523	50,0%	(261)	261	1,5%	0	0	(44)	(44)	(57)	(39)	(39)	(39)	0	261	261	218	174	117	78	39	0			
Poljanić Petar	486	50,0%	(243)	243	1,4%	0	0	(41)	(41)	(53)	(36)	(36)	(36)	0	243	243	203	162	109	73	36	0			
Violić-Mikula Stjepo	458	50,0%	(229)	229	1,4%	0	0	(38)	(38)	(50)	(34)	(34)	(34)	0	229	229	191	153	103	69	34	0			
Brašić Jozo	430	50,0%	(215)	215	1,3%	0	0	(36)	(36)	(47)	(32)	(32)	(32)	0	215	215	179	143	97	65	32	0			
Šimunković Neven	395	50,0%	(197)	197	1,2%	0	0	(33)	(33)	(43)	(30)	(30)	(30)	0	197	197	164	131	89	59	30	0			
Đuračić Anto i kao naslj.Đuračić Niko	380	50,0%	(197)	197	1,2%	0	0	(33)	(33)	(43)	(30)	(30)	(30)	0	197	197	164	131	89	59	30	0			
Cibilić Ivo	363	50,0%	(182)	182	1,1%	0	0	(30)	(30)	(39)	(27)	(27)	(27)	0	182	182	151	121	82	54	27	0			
Kačić Niko	362	50,0%	(181)	181	1,1%	0	0	(30)	(30)	(39)	(27)	(27)	(27)	0	181	181	151	121	81	54	27	0			
KTD Bilan d.o.o.	349	50,0%	(175)	175	1,0%	0	0	(29)	(29)	(38)	(26)	(26)	(26)	0	175	175	145	116	79	52	26	0			
Radović Tomislav	333	50,0%	(167)	167	1,0%	0	0	(28)	(28)	(36)	(25)	(25)	(25)	0	167	167	139	111	75	50	25	0			
Šunj Anto	324	50,0%	(162)	162	1,0%	0	0	(27)	(27)	(35)	(24)	(24)	(24)	0	162	162	135	108	73	49	24	0			
Andričević Pavle	310	50,0%	(155)	155	0,9%	0	0	(26)	(26)	(34)	(23)	(23)	(23)	0	155	155	129	103	70	47	23	0			
Šundrica Miho	308	50,0%	(154)	154	0,9%	0	0	(26)	(26)	(33)	(23)	(23)	(23)	0	154	154	128	103	69	46	23	0			
Romazinović Darko	297	50,0%	(148)	148	0,9%	0	0	(25)	(25)	(32)	(22)	(22)	(22)	0	148	148	123	99	67	44	22	0			
Općina Orebić	282	50,0%	(141)	141	0,8%	0	0	(24)	(24)	(31)	(21)	(21)	(21)	0	141	141	118	94	63	42	21	0			
Bibica Nikša	265	50,0%	(132)	132	0,8%	0	0	(22)	(22)	(29)	(20)	(20)	(20)	0	132	132	110	88	59	40	20	0			
Cibilić Frančeska	262	50,0%	(131)	131	0,8%	0	0	(22)	(22)	(28)	(20)	(20)	(20)	0	131	131	109	87	59	39	20	0			
Baletić Ratko	259	50,0%	(130)	130	0,8%	0	0	(22)	(22)	(28)	(19)	(19)	(19)	0	130	130	108	86	58	39	19	0			
Euroherc osiguranje d.d.	257	50,0%	(129)	129	0,8%	0	0	(21)	(21)	(28)	(19)	(19)	(19)	0	129	129	107	86	58	39	19	0			
Džajić Branko	244	50,0%	(122)	122	0,7%	0	0	(20)	(20)	(26)	(18)	(18)	(18)	0	122	122	102	81	55	37	18	0			
Market Ljiljana	235	50,0%	(118)	118	0,7%	0	0	(20)	(20)	(25)	(18)	(18)	(18)	0	118	118	98	78	53	35	18	0			
Vlahović Kate	235	50,0%	(118)	118	0,7%	0	0	(20)	(20)	(25)	(18)	(18)	(18)	0	118	118	98	78	53	35	18	0			
Radić Ivo	233	50,0%	(117)	117	0,7%	0	0	(19)	(19)	(25)	(17)	(17)	(17)	0	117	117	97	78	52	35	17	0			
Žužul Ante	227	50,0%	(114)	114	0,7%	0	0	(19)	(19)	(25)	(17)	(17)	(17)	0	114	114	95	76	51	34	17	0			
Violić Boris	226	50,0%	(113)	113	0,7%	0	0	(19)	(19)	(24)	(17)	(17)	(17)	0	113	113	94	75	51	34	17	0			
Brkić Mate	221	50,0%	(111)	111	0,7%	0	0	(18)	(18)	(24)	(17)	(17)	(17)	0	111	111	92	74	50	33	17	0			
Kresalja Niko	219	50,0%	(110)	110	0,6%	0	0	(18)	(18)	(24)	(16)	(16)	(16)	0	110	110	91	73	49	33	16	0			
Farčić Anka	215	50,0%	(108)	108	0,6%	0	0	(18)	(18)	(23)	(16)	(16)	(16)	0	108	108	90	72	48	32	16	0			
Šaić Borislav	209	50,0%	(104)	104	0,6%	0	0	(17)	(17)	(23)	(16)	(16)	(16)	0	104	104	87	69	47	31	16	0			
Primorac Zoran	202	50,0%	(101)	101	0,6%	0	0	(17)	(17)	(22)	(15)	(15)	(15)	0	101	101	84	67	45	30	15	0			
Ostali vjerovnici 2. višeg isplatnog reda	16.028	50,0%	(8.010)	8.010	47,5%	0	0	(1.335)	(1.335)	(1.735)	(1.201)	(1.201)	(1.201)	0	8.010	8.010	6.675	5.340	3.604	2.403	1.201	0			
Ukupno	33.728	50,0%	(16.864)	16.864	100,0%	0	0	(2.811)	(2.811)	(3.654)	(2.530)	(2.530)	(2.530)	0	16.864	16.864	14.053	11.243	7.589	5.059	2.530	0			

PRETPOSTAVKE:

- Otpis 50% utvrđenih tražbina;

PRETPOSTAVKE:

- Otplata ostatka duga nakon završne diobe iz budućih prihoda zadruge u 72 jednaka mjesečna obroka, beskamatno, počevši od dana pravomoćnosti rješenja o potvrdi Stečajnog plana, uz poček od 1 godine. Nakon isplate svih tražbina banaka, u roku od godinu dana, isplatit će se jednokratno 10% od neotplaćenih reprogramiranih tražbina, za koliko će se i umanjiti šestomjesečni obroci otplatnog plana. Pretpostavljeni datumi:
 - Završna dioba (1. siječanj 2018.), razdoblje počeka: 1.1.2018. - 31.12.2018.
 - Datumi jednakih mjesečnih obroka (početkom svakog mjeseca): prva rata: 1.1.2019., zadnja rata: 1.12.2024.

PRIJAVLJENE TRAŽBINE I OTPLATNI PLAN – Sažetak otplatnog plana

Sažetak otplate prijavljenih tražbina

Vjerovnik	Utvrđena tražbina	Otpis %	Otpis HRK 000	Ostatak duga	Udio %	Otplata ostatka duga										Stanje duga (krajem razdoblja)								
						2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
HPB d.d.	6.583	0,0%	0	6.583	20,4%	0	(3.292)	(3.292)	0	0	0	0	0	0	0	6.583	3.292	0	0	0	0	0	0	
Jadranska banka d.d.	1.068	0,0%	0	1.068	3,3%	0	(534)	(534)	0	0	0	0	0	0	0	1.068	534	0	0	0	0	0	0	
Razlučni vjerovnici - banke	7.651	0,0%	0	7.651	23,7%	0	(3.826)	(3.826)	0	0	0	0	0	0	0	7.651	3.826	0	0	0	0	0	0	
Republika Hrvatska	8.267	10,0%	(826)	7.441	23,1%	0	0	(1.860)	(1.860)	(1.860)	(1.860)	0	0	0	0	7.441	7.441	5.581	3.721	1.860	0	0	0	
Razlučni vjerovnici - ukupno	15.918	13,4%	(826)	15.092	46,8%	0	(3.826)	(5.686)	(1.860)	(1.860)	(1.860)	0	0	0	0	15.092	11.267	5.581	3.721	1.860	0	0	0	
Vjerovnici - 1. viši isplatni red	278	0,0%	0	278	0,9%	0	0	(139)	(139)	0	0	0	0	0	0	278	278	139	0	0	0	0	0	
Vjerovnici - 2. viši isplatni red	33.728	50,0%	(16.864)	16.864	52,3%	0	0	(2.811)	(2.811)	(3.654)	(2.530)	(2.530)	(2.530)	0	0	16.864	16.864	14.053	11.243	7.589	5.059	2.530	0	
Ukupno	49.925	35,4%	(17.690)	32.234	100,0%	0	(3.826)	(8.635)	(4.810)	(5.514)	(4.390)	(2.530)	(2.530)	0	0	32.234	28.409	19.773	14.963	9.449	5.059	2.530	0	

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA

PRETPOSTAVKE FINACIJSKOG PLANA – Prodaja i prihodi

1.1.2017. – 1.5.2017. (OSTVARENI PODACI)

Prodaja vina za razdoblje 1.1.2017.-1.5.2017.

Proizvod	2016			2017			2017 / 2016 %		2017 / 2016 aps	
	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	litre	HRK neto
1007 Pelješac 1,0/6	12.265	200.195	16,3	14.609	250.590	17,2	19,1%	25,2%	2.344	50.395
1005 Plavac 1,0/6	5.132	97.666	19,0	7.162	124.294	17,4	39,6%	27,3%	2.030	26.628
1008 Pelješac 0,75/6	5.785	163.016	28,2	7.907	204.205	25,8	36,7%	25,3%	2.122	41.189
1006 Plavac 0,75/6	6.563	191.202	29,1	9.383	250.592	26,7	43,0%	31,1%	2.820	59.390
1001 Dingač 0,75/6	2.928	288.428	98,5	4.386	360.934	82,3	49,8%	25,1%	1.458	72.506
1002 Postup 0,75/6	1.789	125.087	69,9	2.323	169.104	72,8	29,8%	35,2%	534	44.017
1036 Plavac 3,0 PET	12.078	122.540	10,1	2.919	30.158	10,3	-75,8%	-75,4%	-9.159	-92.382
10070 Pelješac 1,0/6 izvoz	456	6.520	14,3	0	0	-	-100,0%	-100,0%	-456	-6.520
10050 Plavac 1,0/6 izvoz	5.496	86.606	15,8	7.800	113.590	14,6	41,9%	31,2%	2.304	26.984
10080 Pelješac 0,75/9 izvoz	2.047	49.619	24,2	1.350	25.434	18,8	-34,0%	-48,7%	-697	-24.185
10060 Plavac 0,75/6 izvoz	2.677	64.492	24,1	2.880	60.039	20,8	7,6%	-6,9%	203	-4.453
10010 Dingač 0,75/6 izvoz	1.287	111.151	86,4	1.831	147.320	80,5	42,3%	32,5%	544	36.169
10020 Postup 0,75/6 izvoz	450	28.517	63,4	1.811	103.014	56,9	302,4%	261,2%	1.361	74.497
Ukupno	58.953	1.535.039	26,0	64.361	1.839.274	28,6	9,2%	19,8%	5.408	304.235

1.5.2017. – 31.10.2017. (PLAN)

Plan prodaje vina za razdoblje 1.5.2017.-31.10.2017.

Proizvod	2016			2017			2017 / 2016 %		2017 / 2016 aps	
	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	litre	HRK neto
1007 Pelješac 1,0/6	44.163	757.607	17,2	48.579	833.129	17,1	10,0%	10,0%	4.416	75.522
1005 Plavac 1,0/6	20.430	386.508	18,9	24.516	425.352	17,3	20,0%	10,0%	4.086	38.844
1008 Pelješac 0,75/6	30.438	851.451	28,0	36.221	935.588	25,8	19,0%	9,9%	5.783	84.137
1006 Plavac 0,75/6	37.047	1.046.664	28,3	45.197	1.207.211	26,7	22,0%	15,3%	8.150	160.547
1001 Dingač 0,75/6	13.868	1.335.887	96,3	17.335	1.426.497	82,3	25,0%	6,8%	3.467	90.610
1002 Postup 0,75/6	11.088	781.600	70,5	12.751	928.272	72,8	15,0%	18,8%	1.663	146.672
1036 Plavac 3,0 PET	11.748	120.418	10,3	7.283	75.233	10,3	-38,0%	-37,5%	-4.465	-45.185
10070 Pelješac 1,0/6 izvoz	0	0	-	0	0	-	-	-	0	0
10050 Plavac 1,0/6 izvoz	5.592	83.679	15,0	6.766	98.512	14,6	21,0%	17,7%	1.174	14.833
10080 Pelješac 0,75/9 izvoz	2.475	53.331	21,5	2.054	38.697	18,8	-17,0%	-27,4%	-421	-14.634
10060 Plavac 0,75/6 izvoz	2.205	46.835	21,2	2.293	47.809	20,8	4,0%	2,1%	88	974
10010 Dingač 0,75/6 izvoz	2.619	205.534	78,5	3.168	254.897	80,5	21,0%	24,0%	549	49.363
10020 Postup 0,75/6 izvoz	1.377	79.073	57,4	1.666	94.762	56,9	21,0%	19,8%	289	15.689
Ukupno	183.050	5.748.587	31,4	207.829	6.365.959	30,6	13,5%	10,7%	24.779	617.372

PRETPOSTAVKE:

- Plan prodaje vina za 2017. godinu utvrđen je kao zbroj sljedećih kategorija:
 - Ostvarena prodaja u razdoblju 1.1.2017-1.5.2017.;
 - Planirana prodaja u turističkoj sezoni (1.5.2017.-31.10.2017.);
 - Planirana prodaja u ostatku godine (1.11.2017.-31.12.2017.) – van sezone
- Nije predviđena prodaja vina u rinfuzi već isključivo prodaja gotovih proizvoda.
- Planirani neto prihodi nisu umanjeni za eventualne vanfaktorne rabate (relevantno za veće trgovačke lance).
- Prihod je prikazan bez PDV-a.
- U prva četiri mjeseca 2017. godine ostvaren je količinski rast prodaje za 9,2% uz istovremeno povećanje prihoda za 19,8%. Prosječna prodajna cijena vina je iznosila 28,6 kuna po litri (26,0 kuna u istom razdoblju prošle godine), bez PDV-a.
- U razdoblju od 1.5.-31.10. planiran je količinski rast prodaje za 13,5% uz istovremeno povećanje prihoda za 10,7%. Planirana prodajna cijena vina iznosi 30,6 kuna (31,4 kune u istom razdoblju prošle godine), bez PDV-a.

1.1.2017. – 31.12.2017. (PLAN)

Plan prodaje vina za razdoblje 1.11.2017.-31.12.2017.

Proizvod	2017 (1.1.-1.5.)			2017 (1.5.-31.10.)			2017 (1.11.-31.12.)			2017 (1.1.-31.12.)		
	ostvareno			plan			plan			plan		
	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	kn/lit	litre	HRK neto	kn/lit
1007 Pelješac 1,0/6	14.609	250.590	17,2	48.579	833.129	17,1	7.305	125.295	17,2	70.493	1.209.014	17,2
1005 Plavac 1,0/6	7.162	124.294	17,4	24.516	425.352	17,3	3.581	62.147	17,4	35.259	611.793	17,4
1008 Pelješac 0,75/6	7.907	204.205	25,8	36.221	935.588	25,8	3.954	102.103	25,8	48.082	1.241.896	25,8
1006 Plavac 0,75/6	9.383	250.592	26,7	45.197	1.207.211	26,7	4.692	125.296	26,7	59.272	1.583.099	26,7
1001 Dingač 0,75/6	4.386	360.934	82,3	17.335	1.426.497	82,3	2.193	180.467	82,3	23.914	1.967.898	82,3
1002 Postup 0,75/6	2.323	169.104	72,8	12.751	928.272	72,8	1.162	84.552	72,8	16.236	1.181.928	72,8
1036 Plavac 3,0 PET	2.919	30.158	10,3	7.283	75.233	10,3	1.460	15.079	10,3	11.662	120.470	10,3
10070 Pelješac 1,0/6 izvoz	0	0	-	0	0	-	0	0	-	0	0	-
10050 Plavac 1,0/6 izvoz	7.800	113.590	14,6	6.766	98.512	14,6	3.900	56.795	14,6	18.466	268.897	14,6
10080 Pelješac 0,75/9 izvoz	1.350	25.434	18,8	2.054	38.697	18,8	675	12.717	18,8	4.079	76.848	18,8
10060 Plavac 0,75/6 izvoz	2.880	60.039	20,8	2.293	47.809	20,8	1.440	30.020	20,8	6.613	137.868	20,8
10010 Dingač 0,75/6 izvoz	1.831	147.320	80,5	3.168	254.897	80,5	916	73.660	80,5	5.915	475.877	80,5
10020 Postup 0,75/6 izvoz	1.811	103.014	56,9	1.666	94.762	56,9	906	51.507	56,9	4.383	249.283	56,9
Ukupno	64.361	1.839.274	28,6	207.829	6.365.959	30,6	32.181	919.637	28,6	304.371	9.124.870	30,0

Napomena: Prihodi bez umanjenja za vanfakturne rabate

PRETPOSTAVKE:

- U razdoblju od 1.11.-31.12. planirane su iste prosječne cijene i iste mjesečne količine prodaje kao u razdoblju od 1.1. - 1.5. (razdoblje van sezone).
- Na nivou cijele godine planirana je prodaja ukupno 304.371 litre vina uz prosječnu cijenu od 30,0 kuna po litri, što će generirati ukupni planirani prihod od 9,1 milijuna kuna u 2017.

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Prodaja i prihodi

2017 – 2024 (PLAN)

Prodaja i prihod

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000		31.12.2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Prodaja (litre)											
Dingač 0,75	litara	29.829	32.811	36.092	39.702	43.672	48.039	52.843	58.127	63.940	
Postup 0,75	litara	20.618	22.680	24.948	27.443	30.187	33.205	36.526	40.179	44.197	
Plavac 0,75	litara	65.885	72.473	79.720	87.692	96.461	106.108	116.718	128.390	141.229	
Plavac 0,187	litara	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Plavac 1,00	litara	53.725	59.098	65.007	71.508	78.659	86.525	95.177	104.695	115.164	
Plavac 3,00	litara	11.662	12.828	14.110	15.521	17.074	18.781	20.659	22.725	24.997	
Pelješac 0,75	litara	52.161	57.377	63.114	69.426	76.368	84.005	92.406	101.646	111.811	
Pelješac 1,00	litara	70.493	77.542	85.296	93.826	103.208	113.529	124.882	137.370	151.107	
Ukupno	litara	304.371	334.808	368.288	405.117	445.629	490.192	539.211	593.132	652.445	
Prodajne cijene, prosjek											
Dingač 0,75	HRK / litra	81,93	83,57	85,24	86,94	88,68	90,45	92,26	94,11	95,99	
Postup 0,75	HRK / litra	69,42	70,80	72,22	73,66	75,14	76,64	78,17	79,74	81,33	
Plavac 0,75	HRK / litra	26,12	26,64	27,18	27,72	28,27	28,84	29,42	30,00	30,60	
Plavac 0,187	HRK / litra	25,80	26,31	26,84	27,38	27,92	28,48	29,05	29,63	30,23	
Plavac 1,00	HRK / litra	16,39	16,72	17,05	17,40	17,74	18,10	18,46	18,83	19,21	
Plavac 3,00	HRK / litra	10,33	10,54	10,75	10,96	11,18	11,41	11,63	11,87	12,10	
Pelješac 0,75	HRK / litra	25,28	25,79	26,30	26,83	27,37	27,91	28,47	29,04	29,62	
Pelješac 1,00	HRK / litra	17,15	17,49	17,84	18,20	18,56	18,94	19,31	19,70	20,10	
Ukupno	HRK / litra	29,98	30,58	31,19	31,81	32,45	33,10	33,76	34,44	35,13	
Prihod											
Dingač 0,75	HRK 000	2.444	2.742	3.076	3.452	3.873	4.345	4.875	5.470	6.138	
Postup 0,75	HRK 000	1.431	1.606	1.802	2.022	2.268	2.545	2.855	3.204	3.595	
Plavac 0,75	HRK 000	1.721	1.931	2.166	2.431	2.727	3.060	3.433	3.852	4.322	
Plavac 0,187	HRK 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Plavac 1,00	HRK 000	881	988	1.109	1.244	1.396	1.566	1.757	1.971	2.212	
Plavac 3,00	HRK 000	120	135	152	170	191	214	240	270	303	
Pelješac 0,75	HRK 000	1.319	1.480	1.660	1.863	2.090	2.345	2.631	2.952	3.312	
Pelješac 1,00	HRK 000	1.209	1.357	1.522	1.708	1.916	2.150	2.412	2.706	3.037	
Ukupno	HRK 000	9.125	10.238	11.487	12.889	14.461	16.225	18.205	20.426	22.918	

PRETPOSTAVKE:

- Počevši od 2018. godine planirana stopa rasta količinske prodaje iznosi 10% godišnje.
- Prosječne prodajne cijene vina su uvećane za 2% godišnje zbog očekivanog utjecaja inflacije.
- Na temelju gore navedenih pretpostavki, u zadnjoj godini projekcije (2025.) planirana prodaja vina iznosi 652 tisuće litara uz prihod od 22,9 milijuna kuna.
- U poslovnom planu nije predviđena prodaja vina u rinfuzi, već isključivo prodaja gotovih flaširanih proizvoda s dodanom vrijednosti.

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Otkup grožđai otkupne cijene

Otkup grožđa i proizvodnja vina u rinfuzi

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju										
HRK 000		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Otkupne količine										
Dingač	kg	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	40.000	100.000	120.000	120.000
Postup	kg	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Plavac	kg	200.000	250.000	300.000	350.000	480.000	600.000	700.000	750.000	800.000
Ukupno - otkupne količine		240.000	290.000	340.000	390.000	520.000	680.000	840.000	910.000	960.000
Otkupne cijene, prosjek										
Dingač	kn / kg	15,0	15,3	15,6	15,9	16,2	16,6	16,9	17,2	17,6
Postup	kn / kg	12,0	12,2	12,5	12,7	13,0	13,2	13,5	13,8	14,1
Plavac	kn / kg	6,0	6,1	6,2	6,4	6,5	6,6	6,8	6,9	7,0
Ukupna prosječna cijena		7,3	7,2	7,2	7,2	7,1	7,6	8,3	8,6	8,6
Trošak nabave grožđa										
Dingač	HRK 000	300	306	312	318	325	662	1.689	2.068	2.109
Postup	HRK 000	240	245	250	255	260	530	541	551	562
Plavac	HRK 000	1.200	1.530	1.873	2.229	3.117	3.975	4.730	5.169	5.624
Ukupno - trošak nabave grožđa		1.740	2.081	2.435	2.802	3.702	5.167	6.960	7.788	8.295
Omjer količina / litre, prosjek										
Dingač	%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Postup	%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
Plavac	%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%	70,0%
Ukupni prosječni omjer		68,3%	68,6%	68,8%	69,0%	69,2%	68,8%	68,3%	68,2%	68,3%
Proizvodnja vina, rinfuza										
Dingač	litre	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	24.000	60.000	72.000	72.000
Postup	litre	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Plavac	litre	140.000	175.000	210.000	245.000	336.000	420.000	490.000	525.000	560.000
Ukupno - proizvodnja vina u rinfuzi		164.000	199.000	234.000	269.000	360.000	468.000	574.000	621.000	656.000

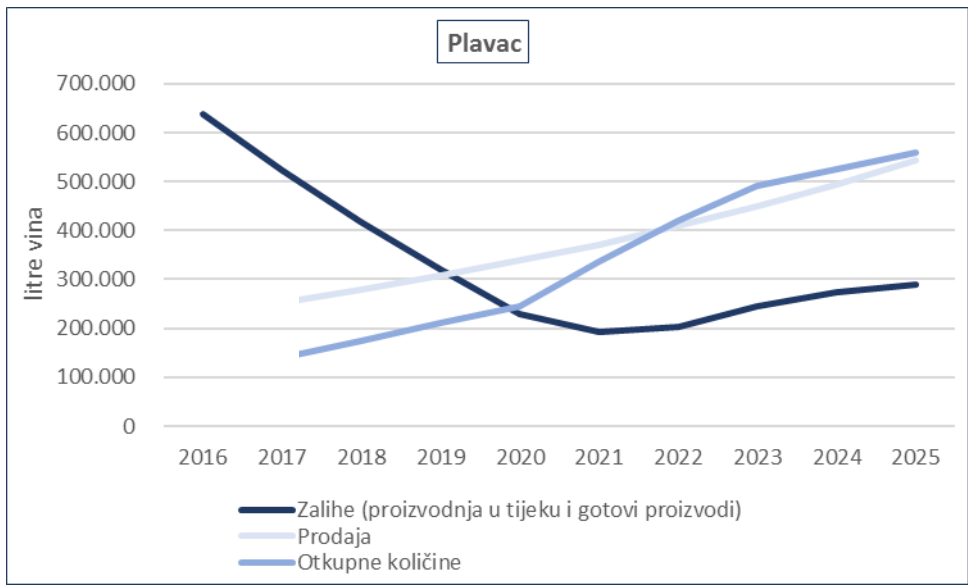
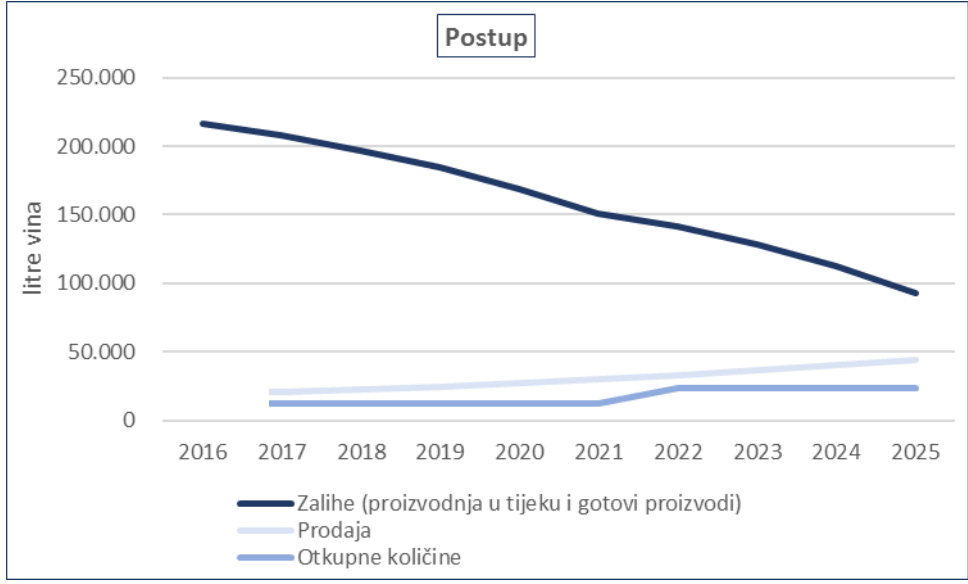
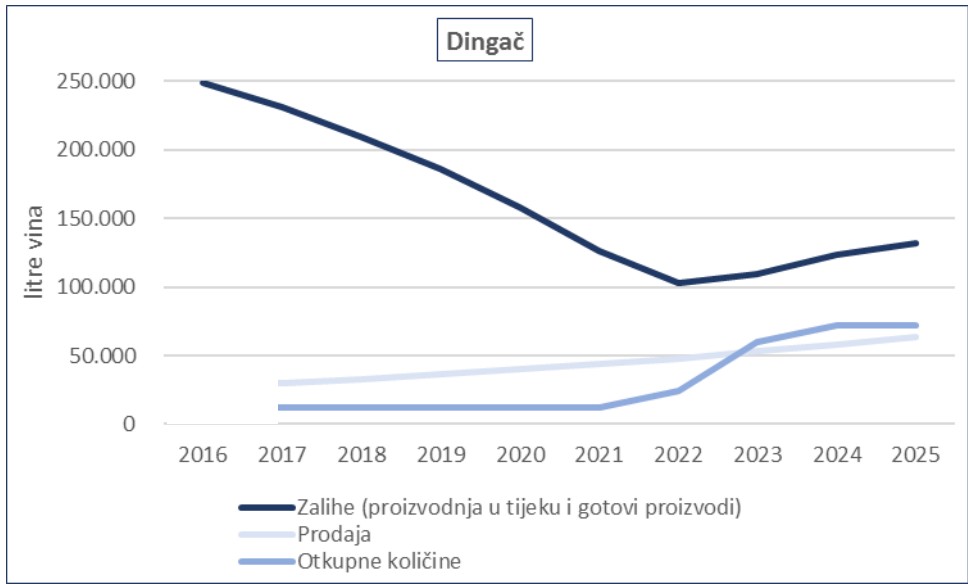
Zalihe (proizvodnja u tijeku i gotovi proizvodi)										
Dingač	litre	248.541	230.713	209.901	185.809	158.107	126.435	102.396	109.553	123.426
Postup	litre	216.486	207.868	197.188	184.240	168.798	150.611	141.406	128.880	112.701
Plavac	litre	637.318	523.394	419.078	321.830	228.857	193.087	204.139	244.298	274.472
Ukupno		1.102.345	961.975	826.167	691.879	555.762	470.133	447.941	482.730	510.598

Prodaja										
Dingač	litre	29.829	32.811	36.092	39.702	43.672	48.039	52.843	58.127	63.940
Postup	litre	20.618	22.680	24.948	27.443	30.187	33.205	36.526	40.179	44.197
Plavac	litre	253.924	279.316	307.248	337.973	371.770	408.947	449.842	494.826	544.309
Ukupno		304.371	334.808	368.288	405.117	445.629	490.192	539.211	593.132	652.445

PRETPOSTAVKE:

- Planirane otkupne količine grožđa su determinirane ovisno o planiranoj količini prodaje, uzevši pri tome u obzir pretpostavku da zbog potrebnog vremena za sazrijevanje vina, minimalno stanje zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda mora odgovarati količinskoj prodaji vina za razdoblje od dvije godine za dingač i postup, odnosno 6 mjeseci za plavac.
- Također, zbog nužnog održavanja kvalitete postojećeg vina na zalihama, i s ciljem uspješne realizacije planirane količinske prodaje, pretpostavljen je otkup grožđa počevši već od 2017. godine.
- Zbog planirane veće prodaje vina u odnosu na proizvodnju vina, u razdoblju 2017-2022 dolazi do postepenog smanjivanja zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda.
- Otkupne cijene grožđa su pretpostavljene na razini od 15 kn/kg za dingač, 12 kn/kg za postup i 6 kn/kg za plavac, uz predviđeni rast od 2% godišnje za inflaciju.

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Otkup grožđai otkupne cijene



PRETPOSTAVKE:

- Zbog vremena potrebnog za sazrijevanje vina, ciljane razine zaliha proivodnje u tijeku i gotovih proizvoda iznose približno količini koja je dovoljna za 2-godišnju prodaju za dingač i postup, odnosno za 6-mjesečnu prodaju za plavac.

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Direktni troškovi (aditivi)

Direktni troškovi proizvodnje

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju										
HRK 000		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aditivi										
Dingač	HRK / litra	0,53	0,54	0,55	0,56	0,57	0,59	0,60	0,61	0,62
Postup	HRK / litra	0,53	0,54	0,55	0,56	0,57	0,59	0,60	0,61	0,62
Plavac	HRK / litra	0,27	0,28	0,28	0,29	0,29	0,30	0,30	0,31	0,32
Ukupno	HRK / litra	0,31	0,31	0,31	0,31	0,31	0,33	0,35	0,36	0,36
Aditivi										
Dingač	HRK 000	6	6	7	7	7	14	36	44	45
Postup	HRK 000	6	6	7	7	7	14	14	15	15
Plavac	HRK 000	38	48	59	70	98	125	149	163	177
Ukupno	HRK 000	51	61	72	84	112	153	199	221	237
Ukupno aditivi										
Dingač	HRK 000	6	6	7	7	7	14	36	44	45
Postup	HRK 000	6	6	7	7	7	14	14	15	15
Plavac	HRK 000	38	48	59	70	98	125	149	163	177
Ukupno	HRK 000	51	61	72	84	112	153	199	221	237

PRETPOSTAVKE:

- Direktni troškovi proizvodnje (aditivi i slično) su pretpostavljeni na razini od 0,53 kn / litra za dingač i postup odnosno 0,27 kn / litra za plavac, uz pretpostavljeni rast cijena za 2% godišnje (inflacija).

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Troškovi flaširanja

Količine i troškovi flaširanja

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju										
HRK 000		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<u>Flaširanje - količine</u>										
Dingač 0,75	litara	29.829	32.811	36.092	39.702	43.672	48.039	52.843	58.127	63.940
Postup 0,75	litara	20.618	22.680	24.948	27.443	30.187	33.205	36.526	40.179	44.197
Plavac 0,75	litara	65.885	72.473	79.720	87.692	96.461	106.108	116.718	128.390	141.229
Plavac 0,187	litara	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plavac 1,00	litara	53.725	59.098	65.007	71.508	78.659	86.525	95.177	104.695	115.164
Plavac 3,00	litara	11.662	12.828	14.110	15.521	17.074	18.781	20.659	22.725	24.997
Pelješac 0,75	litara	52.161	57.377	63.114	69.426	76.368	84.005	92.406	101.646	111.811
Pelješac 0,187	litara	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pelješac 1,00	litara	70.493	77.542	85.296	93.826	103.208	113.529	124.882	137.370	151.107
Ukupno	litara	304.371	334.808	368.288	405.117	445.629	490.192	539.211	593.132	652.445
<u>Troškovi flaširanja</u>										
Dingač 0,75	HRK / litra	10,58	10,79	11,00	11,22	11,45	11,68	11,91	12,15	12,39
Postup 0,75	HRK / litra	7,93	8,09	8,25	8,41	8,58	8,75	8,93	9,11	9,29
Plavac 0,75	HRK / litra	4,71	4,80	4,90	5,00	5,10	5,20	5,30	5,41	5,52
Plavac 0,187	HRK / litra	8,77	8,95	9,13	9,31	9,50	9,69	9,88	10,08	10,28
Plavac 1,00	HRK / litra	2,60	2,65	2,71	2,76	2,81	2,87	2,93	2,99	3,05
Plavac 3,00	HRK / litra	1,59	1,62	1,65	1,68	1,72	1,75	1,79	1,82	1,86
Pelješac 0,75	HRK / litra	4,94	5,04	5,14	5,24	5,35	5,46	5,57	5,68	5,79
Pelješac 0,187	HRK / litra	8,77	8,95	9,13	9,31	9,50	9,69	9,88	10,08	10,28
Pelješac 1,00	HRK / litra	2,99	3,05	3,12	3,18	3,24	3,31	3,37	3,44	3,51
Ukupno	HRK / litra	4,65	4,75	4,84	4,94	5,04	5,14	5,24	5,34	5,45
<u>Troškovi flaširanja</u>										
Dingač 0,75	HRK 000	315	354	397	446	500	561	629	706	792
Postup 0,75	HRK 000	163	183	206	231	259	291	326	366	411
Plavac 0,75	HRK 000	310	348	391	438	492	552	619	694	779
Plavac 0,187	HRK 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plavac 1,00	HRK 000	140	157	176	197	221	248	279	313	351
Plavac 3,00	HRK 000	19	21	23	26	29	33	37	41	46
Pelješac 0,75	HRK 000	258	289	325	364	409	458	514	577	647
Pelješac 0,187	HRK 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pelješac 1,00	HRK 000	211	237	266	298	335	375	421	473	530
Ukupno	HRK 000	1.416	1.589	1.783	2.000	2.244	2.518	2.825	3.170	3.557

PRETPOSTAVKE:

- Troškovi flaširanja su određeni na temelju radnih naloga koji prikazuju stvarne troškove flaširanja u vinariji, uz predviđenu optimalnu razinu proizvodnje.
- Trošak otkupa grožđa i aditiva je iskazan zasebno u prethodnim tablicama, te nije uključen u troškove flaširanja.
- Troškovi flaširanja obuhvaćaju direktne troškove poput troška boca, čepa, etiketa, kapica, kutija, zatvarača i slično, bez troška energije i radne snage.
- Predviđen je godišnji rast jediničnog troška za 2% zbog očekivanog utjecaja inflacije.

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Sažetak troškova proizvodnje

Osnovni materijal i neodvojiva ambalaža

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju										
HRK 000		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Trošak otkupa grožđa	HRK 000	1.740	2.081	2.435	2.802	3.702	5.167	6.960	7.788	8.295
Aditivi	HRK 000	51	61	72	84	112	153	199	221	237
Troškovi flaširanja	HRK 000	1.416	1.589	1.783	2.000	2.244	2.518	2.825	3.170	3.557
Ukupno	HRK 000	3.207	3.731	4.290	4.886	6.058	7.839	9.984	11.180	12.089

- Troškovi osnovnog materijala i neodvojive ambalaže uključuju prethodno navedene troškove otkupa grožđa, aditiva i troškove flaširanja, bez troška energije i radne snage koji su zasebno projicirani u nastavku ove sekcije.

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Zalihe proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda

Zalihe proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000		31.12.2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zalihe											
Dingač 0,75	litara	929	929	929	929	929	929	929	929	929	929
Postup 0,75	litara	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518	1.518
Plavac 0,75	litara	2.544	2.544	2.544	2.544	2.544	2.544	2.544	2.544	2.544	2.544
Plavac 0,187	litara	693	693	693	693	693	693	693	693	693	693
Plavac 1,00	litara	5.209	5.209	5.209	5.209	5.209	5.209	5.209	5.209	5.209	5.209
Plavac 3,00	litara	3.474	3.474	3.474	3.474	3.474	3.474	3.474	3.474	3.474	3.474
Pelješac 0,75	litara	6.389	6.389	6.389	6.389	6.389	6.389	6.389	6.389	6.389	6.389
Pelješac 0,187	litara	2.233	2.233	2.233	2.233	2.233	2.233	2.233	2.233	2.233	2.233
Pelješac 1,00	litara	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744	1.744
Dingač - rinfuza	litara	248.541	230.713	209.901	185.809	158.107	126.435	102.396	109.553	123.426	131.486
Postup - rinfuza	litara	216.486	207.868	197.188	184.240	168.798	150.611	141.406	128.880	112.701	92.504
Plavac - rinfuza	litara	637.318	523.394	419.078	321.830	228.857	193.087	204.139	244.298	274.472	290.163
Ukupno	litara	1.127.078	986.708	850.900	716.612	580.495	494.866	472.674	507.463	535.331	538.886
Zalihe											
Dingač 0,75	HRK 000	43	42	42	42	42	42	41	41	40	40
Postup 0,75	HRK 000	51	50	49	49	49	49	49	49	50	50
Plavac 0,75	HRK 000	33	32	32	33	34	36	37	38	39	40
Plavac 0,187	HRK 000	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
Plavac 1,00	HRK 000	59	54	55	57	59	61	63	65	67	68
Plavac 3,00	HRK 000	27	31	33	34	35	37	38	39	40	41
Pelješac 0,75	HRK 000	82	81	83	85	88	91	94	97	99	101
Pelješac 0,187	HRK 000	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42
Pelješac 1,00	HRK 000	18	19	19	20	20	21	22	23	23	24
Dingač - rinfuza	HRK 000	8.669	7.948	7.144	6.249	5.254	4.152	3.287	3.381	3.734	3.961
Postup - rinfuza	HRK 000	5.331	5.074	4.776	4.432	4.037	3.585	3.344	3.038	2.657	2.188
Plavac - rinfuza	HRK 000	4.936	4.157	3.442	2.749	2.038	1.796	1.963	2.408	2.761	2.977
Ukupno	HRK 000	19.301	17.540	15.727	13.802	11.710	9.921	8.991	9.231	9.562	9.543
<i>Promjena</i>	<i>HRK 000</i>		<i>(1.761)</i>	<i>(1.813)</i>	<i>(1.925)</i>	<i>(2.093)</i>	<i>(1.788)</i>	<i>(930)</i>	<i>240</i>	<i>331</i>	<i>(19)</i>
Zalihe											
Dingač 0,75	HRK/litra	46,29	45,48	45,24	45,04	44,86	44,69	44,52	44,02	43,03	42,65
Postup 0,75	HRK/litra	33,48	32,62	32,50	32,47	32,47	32,50	32,56	32,58	32,68	32,86
Plavac 0,75	HRK/litra	12,81	12,47	12,74	13,10	13,53	13,99	14,49	14,91	15,26	15,57
Plavac 0,187	HRK/litra	14,92	14,92	14,92	14,92	14,92	14,92	14,92	14,92	14,92	14,92
Plavac 1,00	HRK/litra	11,28	10,43	10,58	10,89	11,27	11,69	12,14	12,52	12,83	13,10
Plavac 3,00	HRK/litra	7,70	8,96	9,43	9,78	10,14	10,54	10,97	11,34	11,63	11,89
Pelješac 0,75	HRK/litra	12,88	12,71	12,96	13,32	13,75	14,22	14,72	15,15	15,51	15,83
Pelješac 0,187	HRK/litra	18,77	18,77	18,77	18,77	18,77	18,77	18,77	18,77	18,77	18,77
Pelješac 1,00	HRK/litra	10,55	10,74	10,99	11,32	11,71	12,14	12,60	12,98	13,29	13,57
Dingač - rinfuza	HRK/litra	34,88	34,45	34,03	33,63	33,23	32,84	32,10	30,86	30,25	30,13
Postup - rinfuza	HRK/litra	24,63	24,41	24,22	24,06	23,92	23,81	23,65	23,57	23,57	23,66
Plavac - rinfuza	HRK/litra	7,75	7,94	8,21	8,54	8,91	9,30	9,62	9,86	10,06	10,26
Ukupno	HRK/litra	17,13	17,78	18,48	19,26	20,17	20,05	19,02	18,19	17,86	17,71

PRETPOSTAVKE:

- Zalihe proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda su rezultat prethodno navedenih pretpostavki o prodaji, otkupu i preradi grožđa, te proizvodnji vina.
- Količinski iznos zaliha na kraju razdoblja jednak je stanju na početku razdoblja koje se umanjuje za planiranu prodaju u tekućem razdoblju, te povećava za planiranu proizvodnju u istom razdoblju.
- Vrijednosni iznos zaliha uzima u obzir početnu knjižnu vrijednost zaliha (31.12.2016.) te planirane “uskladišive” troškove proizvodnje.

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Trošak zaposlenika

Trošak zaposlenika u 2017. godini

Mjesec		Bruto plaća ukupno	Broj zaposlenih	Prosjek HRK
Jan-17	ostvareno	73.994	12	6.166
Feb-17	ostvareno	74.058	12	6.172
Mar-17	ostvareno	77.683	11	7.062
Apr-17	ostvareno	76.282	11	6.935
May-17	plan	83.217	12	6.935
Jun-17	plan	83.217	12	6.935
Jul-17	plan	83.217	12	6.935
Aug-17	plan	83.217	12	6.935
Sep-17	plan	83.217	12	6.935
Oct-17	plan	83.217	12	6.935
Nov-17	plan	83.217	12	6.935
Dec-17	plan	83.217	12	6.935
Ukupno		967.751		

PRETPOSTAVKE:

- Vinarija trenutno zapošljava 12 djelatnika, pri čemu se van sezone broj zaposlenika smanjuje na 11 djelatnika.
- U prva 4 mjeseca 2017. ukupni bruto trošak zaposlenika je iznosio između 74-76 tisuća kuna mjesečno, te je uključivao troškove neto plaće, doprinose iz plaća, doprinose na plaću, naknade za prijevoz, korištenje privatnog vozila u službene svrhe te naknade za godišnji i rodiljni dopust.
- Na dan 21.11.2016. vinarija je imala ukupno 17 zaposlenika, od čega su 3 djelatnika bila zaposlena na određeno vrijeme te im je istekao ugovor, dok je s 3 djelatnika prekinut radni odnos (tehnološki višak), a jedan novi djelatnik je zaposlen. Zbog navedenog, u 2017. godini se očekuje značajno smanjenje ukupnih troškova zaposlenika.
- Predviđeni broj zaposlenika u razdoblju 2017-2019 iznosi trenutnih 12 zaposlenika, nakon čega je svake treće godine predviđeno zapošljavanje jednog novog djelatnika s obzirom na planirani rast prodaje i proizvodnje.
- Predviđen je rast prosječnih mjesečnih plaća za 2% godišnje tijekom cijelog razdoblja projekcije.

Trošak zaposlenika

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Broj djelatnika, kraj godine	#	12,0	12,0	12,0	12,0	13,0	13,0	14,0	14,0	15,0	15,0
Prosječna plaća, bruto na mjesec	HRK 000		6,7	6,9	7,0	7,1	7,3	7,4	7,6	7,7	7,9
Ukupno	HRK 000	1.157	968	987	1.007	1.113	1.135	1.247	1.271	1.390	1.417

Popis radnih mjesta

#	Radno mjesto
1)	Terenski komercijalist
2)	Terenski komercijalist
3)	Šef računovodstva
4)	Asistent u prodaji
5)	Mehaničar
6)	Vozač - dostavljač
7)	Računovodstveni referent
8)	Voditelj proizvodnje
9)	Stručni suradnik
10)	Pomoćni radnik
11)	Radnik na liniji
12)	Podrumar

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Ostali troškovi

Troškovi sirovina i materijala											
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000	2016	do 16.6.17	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	ostvareno	ostvareno	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan
Osnovni materijal i neodvojiva ambalaža	1.394	-	3.207	3.731	4.290	4.886	6.058	7.839	9.984	11.180	12.089
Pomoćni materijal	4	-	2	2	2	2	2	3	3	3	3
Uredski materijal	4	4	8	8	9	9	10	10	11	11	11
Materijal za čišćenje i održavanje	2	1	2	2	2	2	2	3	3	3	3
Materijal za tekuće i investicijsko održavanje sredstava za raz	8	3	8	8	9	9	10	10	11	11	11
Električna energija	90	36	90	95	99	104	109	115	121	121	121
Gorivo	30	18	30	32	33	35	36	38	40	40	40
Rezervni dijelovi	6	2	5	5	6	6	6	6	7	7	7
Ostali troškovi sirovina i materijala	3	-	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Troškovi sirovina i materijala	1.541	64	3.353	3.884	4.451	5.055	6.236	8.025	10.180	11.375	12.285

Ostali vanjski troškovi											
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000	2016	do 16.6.17	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	ostvareno	ostvareno	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan
Usluge prijevoza i distribucije	443	105	498	529	561	595	631	670	711	711	711
Telefon i poštarina	50	18	56	57	59	60	61	62	63	63	63
Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja	154	1	50	51	52	53	54	55	56	56	56
Zakupnine za nekretnine	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Troškovi nastupa na sajmovima	12	2	10	11	13	14	16	18	20	20	20
Odvjetničke usluge	41	28	5	5	5	5	5	6	6	6	6
Informatičke usluge	19	11	20	20	21	21	22	22	23	23	23
Ostale intelektualne usluge	11	18	25	-	-	-	-	-	-	-	-
Komunalne usluge	92	43	92	94	96	98	100	102	104	104	104
Tehnički pregledi vozila	4	-	4	4	4	4	4	4	5	5	5
Marketinške aktivnosti kod kupaca	777	322	636	700	770	773	851	936	1.029	1.132	1.245
Usluge posredovanja	266	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Usluge kontrole	22	-	-	3	3	3	3	3	3	3	3
Studentski i učenički servis	17	-	15	15	16	16	16	17	17	17	17
Grafičke usluge	12	-	10	10	10	11	11	11	11	11	11
Troškovi stečaja			900	100	100	-	-	-	-	-	-
Ostali vanjski troškovi	10	8	10	10	10	11	11	11	11	11	11
Ostali vanjski troškovi	1.932	556	2.332	1.610	1.719	1.664	1.785	1.916	2.059	2.161	2.275

- PRETPOSTAVKE:**
- Ostali troškovi materijala te ostali vanjski troškovi su za 2017.g. projicirani na temelju ostvarenih troškova u 2016. g. te ostvarenih troškova u razdoblju od 1.1.-16.6.2017.
 - Nakon 2017.g. predviđen je rast ostalih troškova sirovina i materijala za 5% godišnje zbog rasta proizvodnje i prodaje.
 - Troškovi marketinških aktivnosti kod kupaca su planirani na temelju procijenjenog udjela prodaje preko trgovačkih lanaca s kojima vinarija ima ugovorene vanfaktorne rabate (Konzum, Plodine, Studenac, Tommy, Kaufland, Roto, Pemo) te ugovorenih iznosa tih rabata.
 - Usluge posredovanja se ne planiraju zbog reorganizacije poslovanja i izvanrednog karaktera navedenih troškova.
 - Usluge prijevoza i distribucije, te troškovi nastupa na sajmovima, su predviđeni da će rasti sukladno rastu prodaje (50% odnosno 100% stope rasta prihoda od prodaje).
 - Troškovi ostalih intelekt. usluga su umanjeni zbog izvanrednog karaktera, dok ostali vanjski troškovi rastu za 2% godišnje.
 - Troškov stečaja su predviđeni u iznosu od 900 tis. kn u 2017., te 100 tis. kn u 2018-2019.

PRETPOSTAVKE FINANCIJSKOG PLANA – Ostali troškovi

Ostali troškovi											
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000	2016	do 16.6.17	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	ostvareno	ostvareno	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan
Troškovi korištenja privatnog automobila u službene svrhe	137	30	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Troškovi prijevoza na posao	56	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostale nadoknade troškova zaposlenicima	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Troškovi reprezentacije (promocija i sl.)	30	-	30	31	31	32	32	33	34	34	34
Vodoprivredna naknada i šumski doprinos	39	-	39	40	41	41	42	43	44	44	44
Premije osiguranja imovine	176	-	30	60	61	62	64	65	66	66	66
Bankarske provizije i troškovi platnog prometa	51	2	10	10	10	11	11	11	11	11	11
Sudski troškovi i troškovi ovrhe	104	-	10	10	10	11	11	11	11	11	11
Usluge student servisa	25	-	16	16	17	17	17	18	18	18	18
Naknade i takse	38	-	38	39	40	40	41	42	43	43	43
Penali, ležarine i sl.	30	-	15	15	16	16	16	17	17	17	17
Troškovi stručnog usavršavanja radnika	-	-	-	10	10	10	11	11	11	11	11
Troškovi legalizacije objekata	-	-	-	100	-	-	-	-	-	-	-
Ostali troškovi	24	30	30	31	31	32	32	33	34	34	34
Ostali troškovi	732	62	218	362	267	272	278	283	289	289	289

Ostali poslovni rashodi

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000	2016	do 16.6.17	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	ostvareno	ostvareno	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan
Rashodi prošlih godina	1.169										
Neotpisana vrijednost prodane opreme	4										
Ostali poslovni rashodi	1.173		0	0	0	0	0	0	0	0	0

Amortizacija

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000	2016	do 16.6.17	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	ostvareno	ostvareno	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan
Amortizacija nematerijalne imovine	8		8	8	8	8	8	8	8	8	8
Amortizacija materijalne imovine	730		730	730	730	730	730	730	730	730	730
Amortizacija	738		738	738	738	738	738	738	738	738	738

PRETPOSTAVKE:

- Ostali troškovi su za 2017. godinu projicirani na temelju ostvarenih troškova u 2016. godini, te ostvarenih troškova u razdoblju od 1.1.2017. do 16.6.2017.
- Troškovi prijevoza na posao, te troškovi korištenja privatnih automobila u službene svrhe, su uključeni u ukupni trošak zaposlenika te stoga u projekciji nisu prikazani u kategoriji ostalih troškova.
- U 2018. godini su predviđeni jednokratni troškovi legalizacije objekata u ukupnom iznosu od 100 tisuća kuna.
- Planirani rast ostalih troškova je predviđen u iznosu od 2% godišnje (inflacija).
- S obzirom da se rashodi prošlih godina (1,2 mln kn) odnose na jednokratne / izvanredne stavke nije planiran ovaj trošak.
- Trošak amortizacije je predviđen u istom iznosu kao 2016. godine.

PRETPOSTAVKE FINACIJSKOG PLANA – Investicije i radni kapital (dobavljači, kupci)

Investicije									
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju									
HRK 000	2017 plan	2018 plan	2019 plan	2020 plan	2021 plan	2022 plan	2023 plan	2024 plan	2025 plan
Nematerijalna imovina	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zemljište	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Građevinski objekti	17	17	17	33	50	67	67	67	67
Postrojenja i oprema	17	17	17	33	50	67	67	67	67
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	17	17	17	33	50	67	67	67	67
Ostala materijalna imovina	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dugotrajna imovina	50	50	50	100	150	200	200	200	200

Potraživanja od kupaca i obveze prema dobavljačima										
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju										
HRK 000	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan
Potraživanja od kupaca										
Potraživanja od kupaca	4.056	2.250	2.524	2.832	3.178	3.566	4.001	4.489	5.036	5.651
Prihodi od prodaje	11.860	9.125	10.238	11.487	12.889	14.461	16.225	18.205	20.426	22.918
Prosječni dani naplate potraživanja	125	90	90	90	90	90	90	90	90	90
Obveze prema zadrugarima (novo poslovanje samo), 30% odmah										
Obveze prema zadrugarima (novo poslovanje samo)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trošak otkupa grožđa (30% odmah)		522	624	730	840	1.111	1.550	2.088	2.336	2.489
Prosječni dani plaćanja zadrugarima		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obveze prema zadrugarima (novo poslovanje samo), 70% odgodjeno										
Obveze prema zadrugarima (novo poslovanje samo)		-	-	1.051	1.209	1.597	2.230	3.003	3.361	3.579
Trošak otkupa grožđa (70% odgodjeno)		1.218	1.457	1.704	1.961	2.591	3.617	4.872	5.452	5.807
Prosječni dani plaćanja zadrugarima		-	-	225	225	225	225	225	225	225
Obveze prema ostalim dobavljačima sirovina (novo poslovanje samo)										
Obveze prema ostalim dobavljačima sirovina (novo poslovanje samo)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Troškovi flaširanja i aditivi		1.467	1.650	1.855	2.084	2.356	2.672	3.025	3.391	3.794
Prosječni dani plaćanja dobavljačima		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obveze prema dobavljačima vanjskih usluga (novo poslovanje samo)										
Obveze prema dobavljačima vanjskih usluga (novo poslovanje samo)		65	67	70	73	77	81	85	85	85
Materijalni troškovi i troškovi usluga		795	810	849	891	934	980	1.029	1.029	1.029
Prosječni dani plaćanja dobavljačima		30	30	30	30	30	30	30	30	30

- PRETPOSTAVKE:**
- S obzirom na relativno dobro stanje opreme i nekretnina nisu predviđene veće investicije (postepeni rast s 50 tisuća kuna godišnje do 200 tisuća kuna).
 - Poslovnim planom nije predviđena investicija u moguće uvođenje turističko-ugostiteljskog sadržaja u trenutno neiskorištene i zapuštene građevinske objekte u sklopu vinarije (prostor stare vinarije) što pruža rezervu za ostvarivanje značajnih dodatnih prihoda u budućnosti.
 - Predviđeno je da će prosječni dani naplate potraživanja od kupaca iznositi 90 dana, što rezultira smanjenjem potraživanja i pozitivnim novčanim tokom u 2017. godini.
 - Plaćanje prema zadrugarima vezano za novi otkup grožđa je planirano avansno u 2017. i 2018. godini, nakon čega je pretpostavljeno da će se 30% otkupa financirati avansno, a preostalih 70% u ratama do kraja iduće kalendarske godine.
 - Plaćanje prema dobavljačima u procesu prerade i flaširanja je predviđeno avansno, uz 30 dana počeka za ostale vanjske usluge (osim troškova stečaja i marketinških aktivnosti).

Ostali poslovni prihodi

DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju									
HRK 000	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Prihodi od prodaje (maloprodaja u prostoru vinarije)	250	255	260	265	271	276	282	287	293
Prihodi od najma	26	45	46	47	48	49	50	51	52
Usluge skladištenja i prerade za treće osobe	40	41	42	42	43	44	45	46	47
Ostali izvanredni prihodi	30	40	50	50	50	50	50	50	50
Ostali poslovni prihodi	96	126	138	139	141	143	145	147	149

PRETPOSTAVKE:

- Prihodi od prodaje vlastite maloprodaje u sklopu vinarije su iznosili 226 tisuća kn u 2016., te su planirani u iznosu od 250 tisuća kuna u 2017.
- Prihodi od najma se odnose na prihod od najma poslovnih objekata u sklopu vinarije.

PROJEKCIJA FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

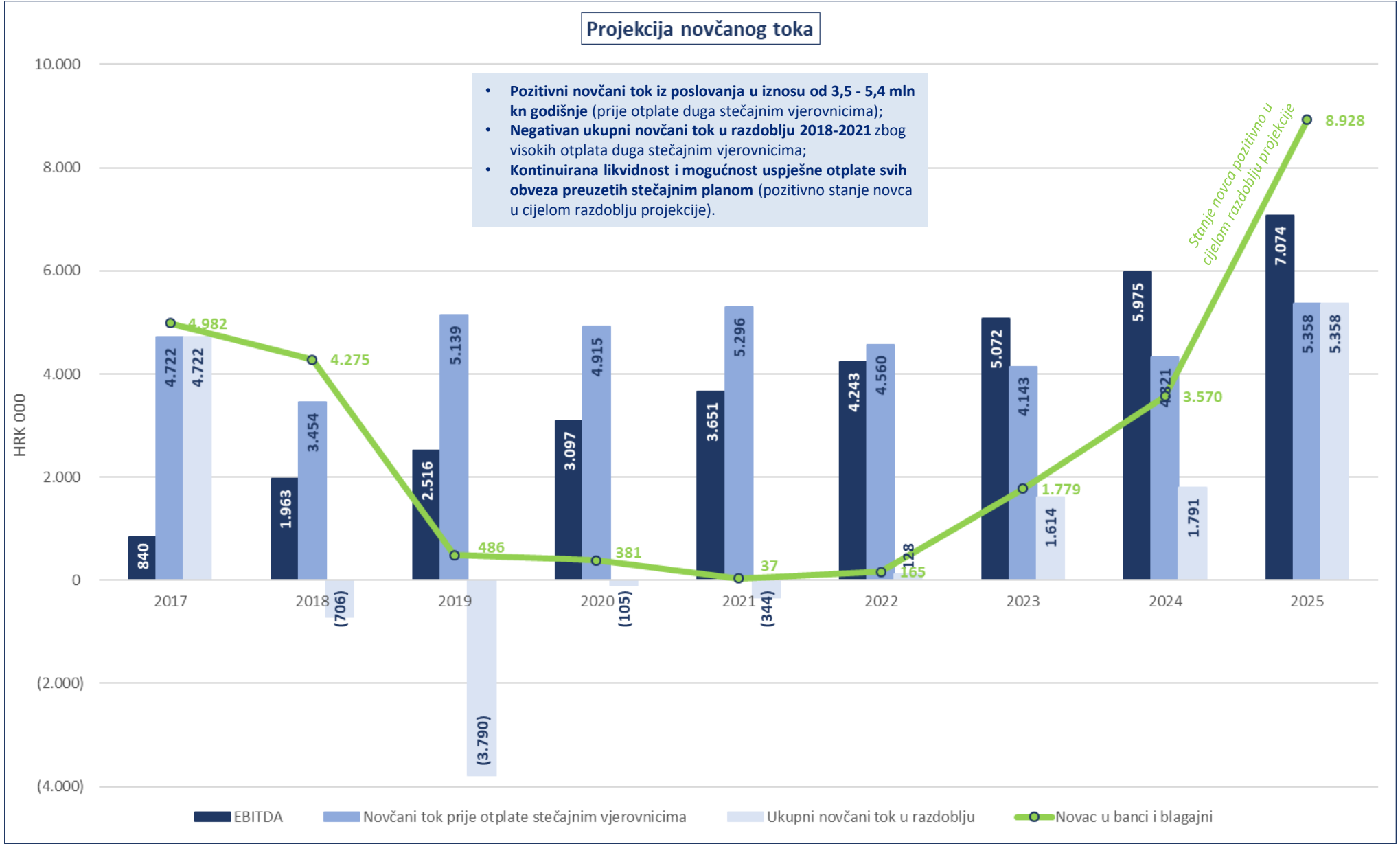
PROJEKCIJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA – Račun dobiti i gubitka

Račun dobiti i gubitka											
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000	2016	do 16.6.17	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	ostvareno	ostvareno	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan
Prihodi od prodaje	11.634		9.125	10.238	11.487	12.889	14.461	16.225	18.205	20.426	22.918
Prihodi od prodaje (maloprodaja u prostoru vinarije)	226		250	255	260	265	271	276	282	287	293
Prihodi od prodaje	11.860		9.375	10.493	11.747	13.154	14.732	16.501	18.486	20.713	23.211
Ostali poslovni prihodi	718		96	126	138	139	141	143	145	147	149
Poslovni prihodi	12.578		9.471	10.619	11.885	13.293	14.873	16.644	18.631	20.859	23.359
Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	(6.210)		(1.761)	(1.813)	(1.925)	(2.093)	(1.788)	(930)	240	331	(19)
Troškovi sirovina i materijala	(1.541)	(64)	(3.353)	(3.884)	(4.451)	(5.055)	(6.236)	(8.025)	(10.180)	(11.375)	(12.285)
Troškovi prodane robe	(705)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ostali vanjski troškovi	(1.932)	(556)	(2.332)	(1.610)	(1.719)	(1.664)	(1.785)	(1.916)	(2.059)	(2.161)	(2.275)
Troškovi osoblja	(1.157)		(968)	(987)	(1.007)	(1.113)	(1.135)	(1.247)	(1.271)	(1.390)	(1.417)
Ostali troškovi	(732)		(218)	(362)	(267)	(272)	(278)	(283)	(289)	(289)	(289)
Ostali poslovni rashodi	(1.173)		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Poslovni rashodi bez amortizacije	(13.450)		(8.631)	(8.656)	(9.369)	(10.196)	(11.221)	(12.401)	(13.559)	(14.884)	(16.285)
EBITDA	(872)		840	1.963	2.516	3.097	3.651	4.243	5.072	5.975	7.074
<i>EBITDA marža</i>	-6,9%		8,9%	18,5%	21,2%	23,3%	24,5%	25,5%	27,2%	28,6%	30,3%
Amortizacija	(738)		(738)	(738)	(738)	(738)	(738)	(738)	(738)	(734)	(730)
EBIT	(1.610)		102	1.225	1.778	2.359	2.913	3.505	4.334	5.241	6.344
<i>EBIT marža</i>	-12,8%		1,1%	11,5%	15,0%	17,7%	19,6%	21,1%	23,3%	25,1%	27,2%
Financijski prihodi	1		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financijski rashodi (kamate)	(1.211)		-	(335)	(293)	(209)	(126)	(42)	-	-	-
Dobit (gubitak) prije oporezivanja	(2.820)		102	890	1.485	2.150	2.788	3.463	4.334	5.241	6.344
<i>Dobit prije poreza, marža</i>	-22,4%		1,1%	8,4%	12,5%	16,2%	18,7%	20,8%	23,3%	25,1%	27,2%
Porez na dobit	-		-	-	-	-	-	(623)	(780)	(943)	(1.142)
Neto dobit / (gubitak)	(2.820)		102	890	1.485	2.150	2.788	2.840	3.554	4.298	5.202
<i>Neto profitna marža</i>	-22,4%		1,1%	8,4%	12,5%	16,2%	18,7%	17,1%	19,1%	20,6%	22,3%

- Postepeni rast EBITDA marže do 30% zahvaljujući rastu prihoda i optimizaciji troškova;
- **Dobit u svim godinama projekcije**

PROJEKCIJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA – Novčani tok

Projekcija novčanog toka										
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju										
HRK 000	31.12.2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan	plan
Poslovni prihodi		9.471	10.619	11.885	13.293	14.873	16.644	18.631	20.859	23.359
Poslovni troškovi (bez amortizacije)		(8.631)	(8.656)	(9.369)	(10.196)	(11.221)	(12.401)	(13.559)	(14.884)	(16.285)
EBITDA (dobit prije kamata, poreza i amortizacije)		840	1.963	2.516	3.097	3.651	4.243	5.072	5.975	7.074
Porez na dobit		0	0	0	0	0	(623)	(780)	(943)	(1.142)
Smanjenje / (povećanje) zaliha		1.730	1.813	1.925	2.093	1.788	930	(240)	(331)	19
Smanjenje / (povećanje) kratkoročnih potraživanja		1.806	(274)	(308)	(346)	(388)	(435)	(488)	(548)	(614)
Smanjenje / (povećanje) ostale kratkoročne imovine		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smanjenje / (povećanje) kratkoročnih obveza (bez prijavljenih tražbina)		396	3	1.055	171	394	645	780	367	221
Promjena radnog kapitala (bez otplate prijavljenih tražbina)		3.932	1.541	2.673	1.918	1.794	1.141	51	(511)	(374)
Investicije		(50)	(50)	(50)	(100)	(150)	(200)	(200)	(200)	(200)
Novčani tok prije otplate stečajnim vjerovnicima		4.722	3.454	5.139	4.915	5.296	4.560	4.143	4.321	5.358
Otplata duga - vjerovnici 1. višeg isplatnog reda		0	0	(139)	(139)	0	0	0	0	0
Otplata duga - vjerovnici 2. višeg isplatnog reda		0	0	(2.811)	(2.811)	(3.654)	(2.530)	(2.530)	(2.530)	0
Otplata duga - Porezna uprava (razlučni vjerovnici)		0	0	(1.860)	(1.860)	(1.860)	(1.860)	0	0	0
Otplata prijavljenih tražbina, bez banaka (glavnica)		0	0	(4.810)	(4.810)	(5.514)	(4.390)	(2.530)	(2.530)	0
NOVČANI TOK OD OPERATIVNIH I INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (prije duga banaka)		4.722	3.454	329	105	(219)	170	1.614	1.791	5.358
Otplata duga bankama, glavnica - HPB		0	(3.292)	(3.292)	0	0	0	0	0	0
Otplata duga bankama, glavnica - Jadranska banka		0	(534)	(534)	0	0	0	0	0	0
Otplata duga bankama, glavnica - ukupno		0	(3.826)	(3.826)	0	0	0	0	0	0
Otplata duga bankama, kamate - HPB		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otplata duga bankama, kamate - Jadranska banka		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otplata duga bankama, kamate - ukupno		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Otplata duga bankama, ukupno - HPB		0	(3.292)	(3.292)	0	0	0	0	0	0
Otplata duga bankama, ukupno - Jadranska banka		0	(534)	(534)	0	0	0	0	0	0
Otplata duga bankama, ukupno - ukupno		0	(3.826)	(3.826)	0	0	0	0	0	0
Otplata kamata - Porezna uprava (razlučni vjerovnici)		0	(335)	(293)	(209)	(126)	(42)	0	0	0
Financijski prihodi		0	0	0	0	0	0	0	0	0
NOVČANI TOK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI		0	(4.160)	(4.119)	(209)	(126)	(42)	0	0	0
UKUPNI NOVČANI TOK U RAZDOBLJU		4.722	(706)	(3.790)	(105)	(344)	128	1.614	1.791	5.358
Novac u banci i blagajni	260	4.982	4.275	486	381	37	165	1.779	3.570	8.928
Stanje duga										
HPB	6.583	6.583	3.292	-	-	-	-	-	-	-
Jadranska banka	1.068	1.068	534	-	-	-	-	-	-	-



PROJEKCIJA FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA – Bilanca

Bilanca											
DINGAČ poljoprivredna zadruga i vinarija u stečaju											
HRK 000	2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	prilagođeno										
Nematerijalna imovina	60	60	52	44	36	28	20	12	4	0	0
Zemljište	2.131	2.131	2.131	2.131	2.131	2.131	2.131	2.131	2.131	2.131	2.131
Građevinski objekti	22.591	22.591	21.878	21.164	20.451	19.754	19.074	18.411	17.748	17.084	16.421
Postrojenja i oprema	7.698	7.698	7.715	7.731	7.748	7.781	7.831	7.898	7.965	8.031	8.098
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	86	86	103	119	136	169	219	286	353	419	486
Ostala materijalna imovina	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104
Dugotrajna imovina	32.670	32.670	31.982	31.294	30.606	29.968	29.380	28.842	28.304	27.770	27.240
Sirovine i materijal	422	422	422	422	422	422	422	422	422	422	422
Proizvodnja u tijeku	18.894	18.894	17.179	15.361	13.430	11.330	9.533	8.594	8.827	9.152	9.127
Trgovačka roba	376	376	361	366	372	380	388	397	405	410	416
Predumovi za zalihe	443	443	443	443	443	443	443	443	443	443	443
Zalihe	20.135	20.135	18.405	16.592	14.667	12.575	10.786	9.856	10.096	10.427	10.408
Potraživanja od kupaca	4.056	4.056	2.250	2.524	2.832	3.178	3.566	4.001	4.489	5.036	5.651
Ostala potraživanja	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
Potraživanja	4.065	4.065	2.259	2.533	2.841	3.187	3.575	4.010	4.498	5.045	5.660
Kratkotrajna financijska imovina	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20
Novac u banci i blagajni	260	260	4.982	4.275	486	381	37	165	1.779	3.570	8.928
Kratkotrajna imovina	24.480	24.480	25.666	23.421	18.014	16.163	14.418	14.051	16.393	19.063	25.016
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UKUPNA AKTIVA	57.150	57.150	57.648	54.715	48.620	46.131	43.798	42.893	44.697	46.833	52.256
Temeljni (upisani) kapital		302	302	302	302	302	302	302	302	302	302
Rezerve iz dobiti		25.674	25.674	25.674	25.674	25.674	25.674	25.674	25.674	25.674	25.674
Zadržana dobit ili preneseni gubitak		(16.112)	(1.060)	(958)	(68)	1.417	3.567	6.354	9.194	12.748	17.046
Dobit ili gubitak tekućeg razdoblja		(2.820)	102	890	1.485	2.150	2.788	2.840	3.554	4.298	5.202
Dobit ili gubitak tekućeg razdoblja - otpis obveza u stečaju i ostalo		17.872	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kapital i rezerve		24.916	25.018	25.908	27.393	29.543	32.330	35.170	38.724	43.022	48.224
Obveze za zajmove - HPB (razlučni vjerovnik)		6.583	6.583	3.292	-	-	-	-	-	-	-
Obveze za zajmove - Jadranska banka (razlučni vjerovnik)		1.068	1.068	534	-	-	-	-	-	-	-
Obveze prema državi (razlučni vjerovnik)		7.441	7.441	7.441	5.581	3.721	1.860	-	-	-	-
Obveze prema vjerovnicima 1. višeg isplatnog reda		278	278	278	139	-	-	-	-	-	-
Obveze prema vjerovnicima 2. višeg isplatnog reda		16.864	16.864	16.864	14.053	11.243	7.589	5.059	2.530	-	-
Dugoročne obveze		32.234	32.234	28.409	19.773	14.963	9.449	5.059	2.530	-	-
Nove obveze iz budućeg poslovanja:											
Obveze prema dobavljačima		-	65	67	1.120	1.282	1.674	2.310	3.088	3.445	3.664
Obveze prema zaposlenicima		-	81	82	84	93	95	104	106	116	118
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		-	150	150	150	150	150	150	150	150	150
Ostale kratkoročne obveze		-	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Kratkoročne obveze		-	396	399	1.454	1.625	2.019	2.664	3.444	3.811	4.032
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
UKUPNO PASIVA		57.150	57.648	54.715	48.620	46.131	43.798	42.893	44.697	46.833	52.256