

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o., BJELOVAR

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o.
jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge
Gudovačka 42, Bjelovar

Prijedlog plana financijskog i operativnog restrukturiranja u skladu s
člankom 27. Stečajnog zakona

Bjelovar, prosinac 2021. godine

UVOD

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

2. Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja

3. Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava

4. Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje

5. Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće i za sedam slijedećih kalendarskih godina uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana

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

7. Analiza svih tražbina prema visini i vrsti (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine)

8. Ponuda vjerovnicima razvrstanim u skupine odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina

9. Najava novoga zaduženja u novcu radi privremenog financiranja, ako je dužnik takvu mjeru restrukturiranja predvidio

9.1. Rok za dobrovoljno ispunjenje

10. Planirani iznos troškova restrukturiranja

UVOD

Podaci o društvu

BIOMINERAL AGROSTEMIN jednostavno društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge sa sjedištem u Bjelovaru, Gudovačka 42, (u nastavku: BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar-dužnik) osnovano je Izjavom o osnivanju jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću s jedinim članom od 13.06.2014. godine i upisano je u sudski registar Trgovačkog suda u Bjelovaru pod matičnim brojem subjekta (MBS) 010091668 i osobnim identifikacijskim brojem (OIB) 32031589676 .

Temeljni kapital dužnika u sudskom registru upisan je u iznosu od 10,00 kuna.

Ovlaštena osoba za zastupanje društva je Igor Jovanović, direktor, koji društvo zastupa samostalno i neograničeno, mandat počeo 01. lipnja 2020. godine temeljem odluke jedinog člana društva.

Registrirane djelatnosti dužnika

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar registriran je za: Kupnja i prodaja robe
Pružanje usluga u trgovini
Obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
Zastupanje inozemnih tvrtki
Prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
Prijevoz tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
Prijevoz za vlastite potrebe
Promidžba i reklama
Promet sredstava za zaštitu bilja
Ispitivanje u istraživačke i razvojne svrhe
Poslovi suzbijanja i iskorjenjivanja štetnih organizama
Proizvodnja i stavljanje u promet uređaja za primjenu sredstva za zaštitu bilja
Certificiranje uređaja za primjenu sredstva za zaštitu bilja
Zdravstvena zaštita bilja
Proizvodnja sjemena
Dorada sjemena
Pakiranje, plombiranje i označavanje sjemena
Stavljanje na tržište sjemena
Proizvodnja sadnog materijala
Pakiranje, plombiranje i označavanje sadnog materijala
Stavljanje na tržište sadnog materijala
Uvoz sadnog materijala
Djelatnost ovlaštenog skladištara za žitarice i industrijsko bilje
Proizvodnja gnojiva i poboljšivača tla
Promet gnojivima i poboljšivačima tla
Proizvodnja stočne hrane
Djelatnost proizvodnje i stavljanja na tržište predmeta opće uporabe
Proizvodnja energije
Prijenos odnosno transport energije
Skladištenje energije
Distribucija energije
Upravljanje energetske objektima
Opskrba energijom
Trgovina energijom
Organiziranje tržišta energijom

Organizacijska struktura dužnika

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar nema u vlasništvu ovisnih društava, udjela i dionica drugih društava.

Vlasnička struktura dužnika

Osnivač i jedini član društva je Igor Jovanović, iz Beograda Republika Srbija, Zrmanjska 41/42, OIB OIB: 31820169477, sa poslovnim udjelom u nominalnom iznosu od 10,00 kuna, što čini 100,00% temeljnog kapitala društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Opis operativnog poslovanja dužnika

Društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, osnovano je 13.06.2014. godine - Izjava o osnivanju jednostavnog društva s ograničenom odgovornošću s jedinim članom od 13.06.2014. godine. Posluje na tržištu Hrvatske, Slovenije i Srbije. Primarna djelatnost tvrtke je trgovina na veliko žitaricama, sirovim duhanom, sjemenjem i stočnom hranom.

Na dan 19. prosinca 2021. godine društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar zapošljava jednog zaposlenika.

Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti i prijeteće nesposobnosti za plaćanje kod dužnika

Opis okolnosti i činjenica koje su dovele do nelikvidnosti i blokade žiro računa društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar mogu se svrstati u dva ključna segmenta i to:

1. Negativne gospodarske okolnosti uzrokovane pandemijom korona virusa

Pandemija korona virusa od početka 2020. godine prisutna je u gotovo svim zemljama svijeta, uključujući i zemlje Zapadne Europe, na kojim tržištima društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar ostvaruje prihode od prodaje. Prisutnost pandemije uzrokovalo je značajne negativne ekonomske efekte na cjelokupno svjetsko gospodarstvo, a očituje se kroz nedostupnost i značajni rast cijena sirovina i materijala potrebnih za proizvodnju, smanjenje i ograničavanje proizvodnje, trgovine, potrošnje i promet roba, usluga i ljudi.

Navedene okolnosti izrazito negativno utječu i na tvrtku BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, što prvenstveno proizlazi kroz smanjenje gospodarskih aktivnosti na godišnjoj razini u odnosu na prethodno razdoblje. Zbog smanjenja gospodarskih aktivnosti kod nas i u okruženju smanjene su

postignute cijene i narudžbe kupaca u odnosu na planirane.

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u velikoj mjeri pogođeno je negativnim efektima pandemije.

Otežane okolnosti oko nabave i plaćanja sirovina i materijala potrebnog za prodajni proces društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, prvenstveno se očituju kroz činjenicu da je Dužnik zbog vlastitog dugačkog trajanja p r o d a j n o g procesa, ugovorio prodaju u razdoblju prije pandemije ili početkom pandemije, a u kojem razdoblju su cijene trgovačke robe, sirovina i materijala bile znatno niže od trenutnih.

Nakon zaključivanja takvih ugovora Dužnik u pravilu nema mogućnosti za značajno podizanje cijena vlastitih proizvoda dok je njegov ulazni trošak, odnosno trošak nabave trgovačke robe, sirovina i materijala porastao. Navedeno proizlazi i iz financijskih izvještaja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 1.1.2021. godine do 30.11.2021. godine, iz kojih je vidljivo da je učešće troškova prodane robe u odnosu na ostvarenu prodajnu cijenu znatno veće nego što je bilo prethodne godine.

Na opisani način društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u 2021. godini ostvaruje značajan gubitak iz poslovanja što ima izravan negativni utjecaj na likvidnost i solventnost tvrtke BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, što je u konačnici i rezultiralo blokadom poslovnog računa tvrtke.

2. Trajanje prodajno-proizvodnog procesa

Iz samog podatka o trajanju poslovnog procesa Dužnika, postignutim cijenama u odnosu na troškove, razvidna je potreba društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za likvidnim sredstvima koja bi bila dovoljna za podmirenje troškova plaća zaposlenika, troškovima trgovačke robe, sirovina i materijala i svih drugih troškova koji Dužniku nastaju do trenutka naplate vlastitih potraživanja s osnove prodanih proizvoda.

Prezentirani oblik poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar održiv je u poslovnim godinama u kojima Dužnik realizira dovoljnu razinu prihoda i razlike u cijeni pri čemu ima veliki obrtaj zaliha i u mogućnosti je naplatom potraživanja financirati troškove novog prodajnog ciklusa. Međutim, u okolnostima pandemije uzrokovane korona virusom, što je između ostalog rezultiralo smanjenjem dodane vrijednosti od prodaje ostvarenih kod društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, Dužnik više nije u mogućnosti održavati potrebnu razinu likvidnosti, kao niti podmirivati vlastite obveze prema rokovima njihova dospijeca.

Sve prethodno navedene okolnosti rezultirale su nemogućnosti društva da podmiruje svoje obveze prema rokovima njihova dospijeca, što je uzrokovalo blokadu poslovnih računa društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, a time i nemogućnost dužnika da kroz svoje redovno poslovanje, odnosno izvan postupka predstečajne nagodbe, implementira sve planirane mjere financijskog i operativnog restrukturiranja u vlastito poslovanje.

Slijedom svega istaknutog, uprava društva dužnika donijela je odluku da nad BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar pokrene postupak predstečajne nagodbe kojom se želi postići reprogram postojećih obveza uz djelomičan poček i obročnu otplatu utvrđenih obveza. U vremenu trajanja počeka na otplatu dospjelih obveza, Dužnik bi u vlastito poslovanje implementirao planirane mjere operativnog restrukturiranja, čija implementacija bi u budućnosti rezultirala prikupljanjem financijskih sredstava dostatnih za financiranje redovnog poslovanja, ali i dovoljna novčana sredstva za povrat obveza nastalih do pokretanja postupka predstečajne nagodbe, sve prema načinu i rokovima otplate predviđenim ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanja

1.1. Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanja

U odjeljku Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti dužnika, koji odjeljak je sastavni dio Uvoda ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja (u nastavku: Plan financijskog i operativnog restrukturiranja ili Plan restrukturiranja), opisane su operativne činjenice i okolnosti koje su dovele do nelikvidnosti, prijetee nesposobnosti za plaćanje i blokade žiro računa društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, odnosno do nemogućnosti nastavka redovnog poslovanja u postojećim okolnostima, a time i do odluke uprave dužnika za pokretanjem postupka predstečajne nagodbe nad BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Iz podataka prikazanih u financijskim izvještajima društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar sa stanjem na 30.11.2021. godine i prema podacima iz Očevidnika neizvršenih osnova za plaćanje sa specifikacijom naplate koji izdaje Financijska agencija, sukladno kojima Dužnik na 20.12.2021. godine ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u iznosu od 1.088.915,60 kuna, razvidno je da su se kod dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar stekli uvjeti za otvaranje postupka predstečajne nagodbe u skladu sa odredbama članka 4. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17).

Zbog činjenice da na 20.12.2021. godine u Očevidniku neizvršenih osnova za plaćanje sa specifikacijom naplate koji izdaje Financijska agencija, Dužnik ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u iznosu od 1.088.915,60 kuna, društvo nije u mogućnosti podmirivati svoje tekuće troškove poslovanja, slijedom čega u opisanim uvjetima BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar ne može niti nastaviti svoje redovno poslovanje.

U uvjetima blokade žiro računa u potpunosti je onemogućen nastavak poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, što u uvjetima nepokretanja postupka predstečajne nagodbe nad dužnikom izgledno dovodi i do gubitka radnih mjesta.

Unatoč činjenici da dužnik već provodi neke od mjera operativnog restrukturiranja, u redovnom poslovanju, odnosno izvan postupka predstečajne nagodbe uz prisutnost prijetee nesposobnosti za plaćanje i prisutnost blokade žiro računa, društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar nije u mogućnosti u vlastito poslovanje u potpunosti implementirati mjere financijskog i operativnog restrukturiranja kojim mjerama bi dužnik osigurao likvidnost, solventnost i vremenski neograničeni nastavak poslovanja, te je iz navedenih razloga dužnik podnio prijedlog za otvaranja postupka predstečajne nagodbe.

Činjenica i okolnost iz koje proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanja, u skladu je s odredbama članka 4. stavka 2. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17) i to:

Dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima jednu ili više evidentiranih neizvršenih osnova za plaćanje koje je trebalo, na temelju valjanih osnova za plaćanje, bez daljnjeg pristanka dužnika naplatiti s bilo kojeg od njegovih računa, a sve u skladu s odredbama članka 4., stavka 2., podstavka 1. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17).

Na dan 20.12.2021. godine društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, u Očevidniku redoslijeda osnove za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima više evidentiranih neizvršenih osnova za plaćanje koje je trebalo, na temelju valjanih osnova za plaćanje, bez daljnjeg pristanka dužnika naplatiti s bilo kojeg od njegovih računa.

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar na dan 20.12.2021. godine ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u iznosu od 1.088.915,60 kuna, a što dužnik dokazuje Očevidnikom neizvršenih osnova za plaćanje sa specifikacijom naplate koji izdaje Financijska agencija, a koji je priložen uz Prijedlog za otvaranje postupka predstečajne nagodbe.

U poslovnim knjigama dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar na dan 30.11.2021. godine evidentirane su obveze u ukupnom iznosu od 10.533.578,00kuna.

Na 30.11.2021. godine dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar:

- a) nema obveza prema razlučnim vjerovnicima,
- b) nema obveza prema izlučnim vjerovnicima i
- c) nema uvjetnih obveza - obveza po jamstvima.

U nastavku se prikazuju ukupne obveze društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar na dan 30.11.2021. godine, koje obveze su svrstane u dvije skupine i to:

Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 30.11.2021. godine

Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 30.11.2021. godine iznose 10.514.526,33 kuna, a specificirane su prema udjelu svake pojedinačne obveze u ukupnom iznosu obveza društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar na 30.11.2021. godine.

Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine na 30.11.2021. godine

Obveze dužnika prema zaposlenima - prioritetne tražbine na 30.11.2021. godine iznose 19.051,31 kuna, a specificirane su prema udjelu svake pojedinačne obveze u ukupnom iznosu obveza društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar na dan 30.11.2021. godine.

Sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, nisu predmet predstečajnog sporazuma.

Prikaz ukupnih obveza dužnika na 30.11.2021. godine prema prethodno opisanim skupinama

Tablica 1: Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 30.11.2021. godine

REDNI BROJ	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	SJEDIŠTE VJEROVNIKA	u kn	
				IZNOS OBVEZE	UDIO UKUPNIM OBVEZAMA
1	AMANITA D.O.O.	90677857314	PERE BIŠKUPA 3, BJELOVAR	82.043,75	0,71%
2	AZETONAL BAON		MIHALOVEC 28 DOBOVA, SLOVENIJA	2.397.626,33	20,77%
3	BAUINTER	109428547	KUMODRAŠKA 166, BEOGRAD, SRBIJA	869.951,66	7,54%
4	BJELOVAR ŠPED D.O.O.	04889587336	BLAJBURŠKIH ŽRTAVA 24/2	12.974,31	0,11%
5	DUKAT PLUS		KUMODRAŠKA 166, BEOGRAD, SRBIJA	1.795.218,23	15,55%
6	EXPO PRODUKT D.O.O.	112102044	BULEVAR MIHAILA PUPINA 101, NOVI BEOGRAD, SRBIJA	5.901,65	0,05%
7	FSP EXPORT-IMPORT D.O.O.	111202923	NOVOGRADSKA 4, BEOGRAD, SRBIJA	29.868,88	0,26%
8	GASTRO TRANS 2019 D.O.O.	109396840	REPIŠKA 59, BEOGRAD, SRBIJA	48.520,77	0,42%
9	GRIT TRGOVINA 7179936000	45050732	CESTA PRVIH BORCEVA 11, BREŽICE, SLOVENIJA	2.295.363,49	19,88%
10	JAVNI BILJEŽNIK SLAVICA PERIĆ	44150697833	ŠKRLČEVA 10, ZAGREB	5.581,68	0,05%
11	KANPAK	11046685815	KRALJEVEC 15, ZAGREB	3.295,31	0,03%
12	KSEN KONTO J.D.O.O.	64650722281	TRAVANJSKA 17, ZAGREB	35.920,00	0,31%
13	MARGOTEKS D.O.O. 21149853	109253055	ČASLAVA VELJIČA 53, BEOGRAD, SRBIJA	290.745,27	2,52%
14	MEC D.O.O.	91208721053	RADE KONČARA 16A, NEDELIŠĆE,	8.000,00	0,07%
15	MESSIS D.O.O.	32087382809	FROUDEOVA 7, ZAGREB	24.350,00	0,21%
16	NUTRALES D.O.O.	89653335	ZGORNJE HOČE 7, SLOVENIJA	118.329,39	1,03%
17	ODVJETNIČKI URED JUGOSLAVPURAN	70582689973	JOSIPA JELAČIĆA 12, BJELOVAR	13.906,25	0,12%
18	SAOP D.O.O.	42584526821	PUŽEVA 13, ZAGREB	186,25	0,00%
19	UNUK D.O.O. 86601903	3906396000	CESTA K TAMU 37, MARIBOR, SLOVENIJA	20.321,73	0,18%
20	VINJETA J.D.O.O.	11308546056	OŽUJSKA 4, ZAGREB,	1.366.057,36	11,83%
21	ZG.SGCONSULTING J.D.O.O.	09847453130	HRASTOVIČKA 25, LUČKO, HRVATSKA	401.680,72	3,48%
22	MINISTARSTVO FINANCIJA PU, PODRUČNI URED BJ	18683136487	DR. ANTE STARČEVIĆA 8	1.585.690,00	13,74%
23	MAXPOL D.O.O. 21379425	110720349	DEVET JERGOVIĆA 34, INĐIJA, SRBIJA	22.610,69	0,20%
24	BAK INVESTMENT D.O.O.		KRALJA MILANA, BEOGRAD, SRBIJA	22.004,50	0,19%
25	PUN KRUG D.O.O.		KUMODRAŠKA 166/25, BEOGRAD, SRBIJA	7.453,61	0,06%
26	POLJOCENTAR D.O.O.	49929727453	OBRTNičKA 12, KRIŽEVCI	52,89	0,00%
27	ŠIRJAN D.O.O.	31458573467	KUSJEVEC 29, SVETI PETAR OREHOVEC	4.181,00	0,04%
29	MAXPOL D.O.O. 21379425	110720349	DEVET JERGOVIĆA 34, INĐIJA, SRBIJA	56.600,75	0,49%
	UKUPNO			11.524.436,47	99,83%

Tablica 2: Obveze prema zaposlenima - prioritetnetražbine

(u kunama i lipama)				
Ima i Prezime	OIB	Adresa stanovanja	Iznos obveze	Udio u ukupnim obvezama
Nebojša Margetić	32016422048	Gudovačka 42, Bjelovar	19.051,31	0,17%
Ukupno			19.051,31	0,17%

Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, iskazane u tablici 2 i 3 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar , odnose se na neto plaće zaposlenika. Uz obveze za neto plaće, prioritetne tražbine sadrže i obveze prema Ministarstvu financija - Poreznoj upravi koje obveze su nastale s osnove obveza za poreze i doprinose koji proizlaze iz radnih odnosa.

Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine iskazane u tablici 2 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar do dana podnošenja prijedloga za pokretanje postupka predstečajne nagodbe nad dužnikom, odnosno, nakon 20.12.2021. godine nisu plaćene.

Tablica 3: Rekapitulacija ukupnih obveza dužnika na 30.11.2021. godine

(u kunama i lipama)			
Redni broj	Vrsta obveze	Iznos obveze	Udio u ukupnim obvezama %
1.	2.	3.	4.
1.	Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima	11.524.436,47	99,83 %
2.	Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine	19.051,31	0,17%
Ukupno obveze dužnika na 30.11.2021. godine		11.543.487,78	100,0000

Sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, koje su specificirane u tablici 2 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar , nisu predmet predstečajnog sporazuma.

U skladu s iznijetim, predmet predstečajnog sporazuma dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar su isključivo obveze prema ostalim vjerovnicima, koje obveze su na 30.11.2021. godine u poslovnim knjigama dužnika iskazane u iznosu od 11.524.436,47 kuna.

Izračun manjka likvidnih sredstava na dan priloženih financijskih izvještaja

Tablica 4: Bilanca društva na 30.11.2021. godine

	(u kunama)
<u>AKTIVA</u>	<u>30.11.2021.</u>
DUGOTRAJNA IMOVINA	
Nematerijalna imovina	0
Materijalna imovina	87.391
Ukupno dugotrajna imovina	87.391
KRATKOTRAJNA IMOVINA	
Zalihe	6.930.839
Potraživanja od kupaca	3.313.660
Financijska imovina	535.457
Ostala potraživanja	2.967
Novac	20.490
Ukupno kratkotrajna imovina	10.803.413
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0
<u>UKUPNA AKTIVA</u>	<u>10.890.804</u>
<u>PASIVA</u>	
KRATKOTRAJNE OBVEZE	
Financijske obveze	2.450
Obveze za predujmove	113.237
Obveze prema dobavljačima	9.823.060
Obveze prema zaposlenima - bruto plaće i naknade	19.051
Obveze za ostale poreze	1.585.690
Ostale obveze	0
Ukupno kratkotrajne obveze	11.543.488
Dugotrajne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0
Ukupno dugotrajne obveze	0
KAPITAL I REZERVE	
Upisani kapital	10
Zadržani dobitak (prenijeti gubitak)	750.935
Gubitak tekućeg razdoblja	(1.403.629)
Ukupno kapital i rezerve	(652.684)
<u>UKUPNA PASIVA</u>	<u>10.890.804</u>

Tablica 5: Izračun manjka likvidnih (obrtnih) sredstava na 30.11.2021. godine

	(u kunama)
	30.11.2021.
KRATKOTRAJNA IMOVINA	
Zalihe	6.930.839
Potraživanja od kupaca	3.313.660
Financijska imovina	535.457
Ostala potraživanja	2.967
Novac	20.490
Ukupno kratkotrajna imovina	10.803.413
KRATKOTRAJNE OBVEZE	
Financijske obveze	2.450
Obveze prema dobavljačima	9.823.060
Obveze prema zaposlenima - bruto plaće i naknade	19.051
Obveze za ostale poreze	1.585.690
Obveze za predujmove	113.237
Ukupno kratkotrajne obveze	11.543.488
MANJAK LIKVIDNIH (OBRTNIH) SREDSTAVA (740.075)	

Iz tablice 5. Izračun manjka likvidnih (obrtnih) sredstava na 30.11.2021. godine, Plana restrukturiranja dužnika, razvidno je da je kratkotrajna imovina društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar na 30.11.2021. godine manja od kratkotrajnih obveza društva za iznos od 740.075,00 kuna.

Navedeni iznos od 740.075,00 kuna predstavlja manjak likvidnih (obrtnih) sredstava dužnika na 30.11.2021. godine.

Manjak likvidnih sredstava društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar rezultirao je nemogućnosti društva da iz svoje kratkotrajne imovine podmiruje kratkotrajne obveze prema rokovima njihova dospijeca. Prethodna konstatacija o nedostatnosti likvidnih sredstava društva da podmiruje svoje kratkotrajne obveze prema rokovima njihova dospijeca potvrđuje se i činjenicom da poslovni subjekti svoje kratkotrajne obveze podmiruju iz ostvarenog slobodnog novčanog tijeka iz poslovanja (neto dobit + amortizacija), a u poslovanju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u 2021. godini, zbog prethodno navedenih objektivnih okolnosti uzrokovanih pandemijom korona virusa, uopće nema ostvarenih slobodnih novčanih tijekova, odnosno, oni su negativnog predznaka zbog gubitka društva ostvarenog iz poslovanja.

Mjere financijskog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na manjak likvidnih sredstava

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar na dan 30.11.2021. godine ima evidentirane obveze u ukupnom iznosu od 11.543.488 kuna, pri čemu:

1. Dužnik na 30.11.2021. godine nema obveze prema razlučnim vjerovnicima
2. Dužnik na 30.11.2021. godine nema obveze prema izlučnim vjerovnicima.
3. Dužnik na 30.11.2021. godine nema uvjetne obveze - obveze po jamstvima.

Slijedom navedenog, na dan 30.11.2021. godine u poslovnim knjigama društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d. o.o. Bjelovar evidentirane su slijedeće obveze:

1. Bezuvjetne obveze
 - a) Obveze prema ostalim vjerovnicima I skupine
 - b) Obveze prema ostalim vjerovnicima II skupine
2. Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine.

Sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine nisu predmet predstečajnog sporazuma, temeljem čega su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar isključivo bezuvjetne obveze i to obveze prema ostalim vjerovnicima.

Slijedom iznijetog, vjerovnici društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar , odnosno, tražbine vjerovnika koje sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe svrstane su u jednu skupinu i to:

I. skupina - OSTALI VJEROVNICI

U svrhu financijskog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar predlaže se restrukturiranje prema slijedećem modelu:

I SKUPINA - OSTALI VJEROVNICI

U I skupinu – ostali vjerovnici Dužnik predlaže da 100% utvrđene obveze Ministarstvo financija, Porezna Uprava u iznosu od 1.585.690,00 kuna otplati u 24 mjesečne rate bez kamata koja prva rata dospijeva 30 dana po pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi, a ovisno o mogućnosti i prije.

II SKUPINA - OSTALI VJEROVNICI

Obveze dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar prema II skupini

OSTALIVJEROVNICI na dan 30.11.2021. godine iznose 9.938.746,47 kuna.

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar dužnik predlaže vjerovnicima da će im 70% (slovima: sto posto) svojih utvrđenih obveza prema II skupini vjerovnika **OSTALI VJEROVNICI** otplatiti u 84 jednakih mjesečnih rata, bez kamata, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 24 (slovima: dvadesetčetiri) mjeseci počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima I skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, ali i o uspješnosti pregovora sa vjerovnicima. Naime, ukoliko Dužnik uspije u bržem roku unovčiti zalihe koje se trenutno nalaze na skladištu (obrtaj zaliha je mali) i naplatiti potraživanja, društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar bi sa navedenim financijskim sredstvima podmirilo veći dio obveza Dužnika prema vjerovnicima utvrđene u postupku predstečajne nagodbe, nakon čega bi se nastavilo redovno poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Uz navedeno, da se djelatnost dužnika nastavi sa uvođenjem novog asortimana robe, a što se kao mogućnost smatra realnim zbog već pokrenutih pregovora sa drugim poslovnim partnerima, stvorilo uvjete da društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar jednokratno ili u vrlo kratkom roku otplati sve svoje obveze prema vjerovnicima utvrđene u postupku predstečajne nagodbe, nakon čega bi se nastavilo redovno poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

U nastavku, u tablici 6.1. i 6.2. ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, prikazuje se prethodno predloženo financijsko restrukturiranje obveza prema skupini vjerovnika **OSTALI VJEROVNICI I i II skupine**, iz koje tablice je vidljiv iznos utvrđenih obveza prema ostalim vjerovnicima, te način i rokovi u kojima će dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar otplatiti obveze prema ostalim vjerovnicima koje su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad društvom BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

PRIKAZ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA DUŽNIKA

**Tablica 6.1: Financijsko restrukturiranje obveza premaskupini
I - ostali vjerovnici**

REDNI BROJ	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	SJEDIŠTE VJEROVNIKA	u kn	POČEK	OTPIS	IZNOS OBVEZE	24 mjeseci
		VJEROVNIKA		IZNOS OBVEZE		30,00%	NAKON OTPISA	MJESEČNA OBVEZA
1	MINISTARSTVO FINACIJA							
	PU, PODRUČNI URED BJ	18683136487	DR. ANTE STARČEVIĆA 8	1.585.690,00	0	,00	1.585.690,00	66.070,42
	UKUPNO			1.585.690,00	0,00	0,00	1.585.690,00	66.070,42

**Tablica 6.2: Financijsko restrukturiranje obveza premaskupini
II - ostali vjerovnici**

REDNI BROJ	NAZIV VJEROVNIKA	OIB	SJEDIŠTE VJEROVNIKA	u kn	POČEK	OTPIS	IZNOS OBVEZE	84 MJESECI
		VJEROVNIKA		IZNOS OBVEZE		30,00%	NAKON OTPISA	MJESEČNA OBVEZA
1	AMANITA D.O.O.	90677857314	PERE BIŠKUPA 3, BJELOVAR	82.043,75	2 GODINE	24.613,13	57.430,63	683,70
2	AZETONAL BAON	?????	MIHALOVEC 28 DOBOVA, SLOVENIJA	2.397.626,33	2 GODINE	719.287,90	1.678.338,43	19.980,22
3	BAUINTER	109428547	KUMODRAŠKA 166, BEOGRAD, SRBIJA	869.951,66	2 GODINE	260.985,50	608.966,16	7.249,60
4	BJELOVAR ŠPED D.O.O.	04889587336	BLAJBURŠKIH ŽRTAVA 24/2	12.974,31	2 GODINE	3.892,29	9.082,02	108,12
5	DUKAT PLUS	?????	KUMODRAŠKA 166, BEOGRAD, SRBIJA	1.795.218,23	2 GODINE	538.565,47	1.256.652,76	14.960,19
6	EXPO PRODUKT D.O.O.	112102044	BULEVAR MIHAILA PUPINA 101, NOVI BEOGRAD, SRBIJA	5.901,65	2 GODINE	1.770,50	4.131,16	49,18
7	FSP EXPORT-IMPORT D.O.O.	111202923	NOVOGRADSKA 4, BEOGRAD, SRBIJA	29.868,88	2 GODINE	8.960,66	20.908,22	248,91
8	GASTRO TRANS 2019 D.O.O.	109396840	REPIŠKA 59, BEOGRAD, SRBIJA	48.520,77	2 GODINE	14.556,23	33.964,54	404,34
9	GRIT TRGOVINA 7179936000	45050732	CESTA PRVIH BORCEVA 11, BREŽICE, SLOVENIJA	2.295.363,49	2 GODINE	688.609,05	1.606.754,44	19.128,03
10	JAVNI BILJEŽNIK SLAVICA PERIC	44150697833	ŠKRLČEVA 10, ZAGREB	5.581,68	2 GODINE	1.674,50	3.907,18	46,51
11	KANPAK	11046685815	KRALJEVEC 15, ZAGREB	3.295,31	2 GODINE	988,59	2.306,72	27,46
12	KSEN KONTO J.D.O.O.	64650722281	TRAVANJSKA 17, ZAGREB	35.920,00	2 GODINE	10.776,00	25.144,00	299,33
13	MARGOTEKS D.O.O. 21149853	109253055	ČASLAVA VELIČA 53, BEOGRAD, SRBIJA	290.745,27	2 GODINE	87.223,58	203.521,69	2.422,88
14	MECD.O.O.	91208721053	RADE KONČARA 16A, NEDELIŠĆE,	8.000,00	2 GODINE	2.400,00	5.600,00	66,67
15	MESSIS D.O.O.	32087382809	FROUDEOVA 7, ZAGREB	24.350,00	2 GODINE	7.305,00	17.045,00	202,92
16	NUTRALES D.O.O.	89653335	ZGORNJE HOĆE 7, SLOVENIJA	118.329,39	2 GODINE	35.498,82	82.830,57	986,08
17	ODVJETNIČKI URED JUGOSLAV PURAN	70582689973	JOSIPA JELAČIĆA 12, BJELOVAR	13.906,25	2 GODINE	4.171,88	9.734,38	115,89
18	ŠAOP D.O.O.	42584526821	PUŽEVA 13, ZAGREB	186,25	2 GODINE	55,88	130,38	1,59
19	UNUK D.O.O. 86601903	3906396000	CESTA K TAMU 37, MARIBOR, SLOVENIJA	20.321,73	2 GODINE	6.096,52	14.225,21	169,39
20	VINJETA J.D.O.O.	11308546056	OŽUJSKA 4, ZAGREB,	1.366.057,36	2 GODINE	409.817,21	956.240,15	11.383,81
21	ZG.SG CONSULTING J.D.O.O.	09847453130	HRASTOVIĆKA 25, LUČKO, HRVATSKA	401.680,72	2 GODINE	120.504,22	281.176,50	3.347,34
22	MAXPOL D.O.O. 21379425	110720349	DEVET JERGOVIĆA 34, INĐIJA, SRBIJA	22.610,69	2 GODINE	6.783,21	15.827,48	188,42
23	BAK INVESTMENT D.O.O.		KRALJA MILANA, BEOGRAD, SRBIJA	22.004,50	2 GODINE	6.601,35	15.403,15	183,37
24	PUN KRUG D.O.O.		KUMODRAŠKA 166/25, BEOGRAD, SRBIJA	7.453,61	2 GODINE	2.236,08	5.217,53	62,11
25	POLJOCENTAR D.O.O.	49929727453	OBRTNIČKA 12, KRIŽEVCI	52,89	2 GODINE	15,87	37,02	0,44
26	ŠIRJAN D.O.O.	31458573467	KUSJEVEC 29, SVETI PETAR OREHOVEC	4.181,00	2 GODINE	1.254,30	2.926,70	34,84
27	MAXPOL D.O.O. 21379425	110720349	DEVET JERGOVIĆA 34, INĐIJA, SRBIJA	56.600,75	2 GODINE	16.980,23	39.620,53	471,67
	UKUPNO			9.938.746,47		2.981.623,94	6.957.122,53	82.822,89
					GODIŠNJA OBVEZA UKUPNO			993.874,65

Izračun učinaka financijskog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava Tablica 7:

Izračun učinaka financijskog restrukturiranja

	30.11.2021.	Restrukturiranje	Nakon restrukturiranja
1. Nematerijalna imovina	0		0
2. Materijalna imovina	87.391		87.391
A1 Ukupno dugotrajna imovina (1+2)	87.391	0	87.391
1. Zalihe	6.930.839		6.930.839
2. Potraživanja od kupaca	3.313.660		3.313.660
3. Financijska imovina	535.457		535.457
4. Ostala potraživanja	2.967		2.967
5. Novac	20.490		20.490
A2 Ukupno kratkotrajna imovina (1+2+3+4+5)	10.803.413	0	10.803.413
A3 Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	0		0
<u>A UKUPNA IMOVINA (A1+A2)</u>	10.890.804	0	10.890.804
1. Financijske obveze	2.450	(2.450)	0
2. Obveze prema dobavljačima	9.823.060	(9.823.060)	0
3. Obveze prema zaposlenima - bruto plaće i naknade	19.051		19.051
4. Obveze za ostale poreze	1.585.690	(792.845)	792.845
5. Obveze za predujmove	113.237	(113.237)	0
B1 Ukupno kratkoročne obveze (1+2+3+4+5)	11.543.488	(10.731.592)	811.896
B2 Odg. plaćanja troškova i prihod bud. razd.	0		0
1. Dugoročne obveze za primljene kredite	0		0
2. Dugoročne obveze - reprogram obveza	0		7.749.968
B3 Ukupno dugoročne obveze	0		7.749.968
<u>B UKUPNE OBVEZE (B1+B2+B3)</u>	11.543.488	0	8.561.864
<u>(MANJAK) VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA (A2-B)</u>	(740.075)	0	2.241.549

Iz tablice 7. Izračun učinaka financijskog restrukturiranja, vidljivo je da će mjere financijskog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar., imati pozitivne efekte na utvrđeni manjak likvidnih (obrtnih) sredstava dužnika opisan u točki 2. ovog Plana restrukturiranja, što proizlazi iz činjenice da će reprogramom obveza na prethodno predloženi način, kratkoročne utvrđene obveze društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar. prema ostalim vjerovnicima I skupine 50% postati dugoročne obveze, a 50% kratkoročne obveze koje će Dužnik početi otplaćivati, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Kratkoročne obveze dužnika II skupine prema ostalim vjerovnicima u iznosu od 9.938.746,47 kuna postati će nakon otpisa od 30% dugoročne obveze, te će iznositi 6.957.122,53, što će rezultirati efektom da će kratkotrajna imovina društva biti značajno veća od kratkoročnih obveza Dužnika, čime će koeficijent tekuće likvidnosti biti veći od 2, koja veličina sukladno ekonomskim zakonitostima ukazuju na to da je BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar likvidan poslovni subjekt.

Slijedom svega iznijetog, razvidno je da bi po provedenom financijskom restrukturiranju na opisani način dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar postao likvidan poslovni subjekt i otklonio bi trenutno postojeću prijeteću nesposobnost za plaćanje.

Mjere operativnog restrukturiranja i izračun njihovih učinaka na poslovanje

Uz opisane mjere financijskog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar dužnik je već započeo sa pripremom provedbe mjera operativnog restrukturiranja, čija potpuna implementacija će po potvrdi predstečajnog sporazuma omogućiti društvu BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar da u narednim razdobljima ispunjava sve svoje obveze prema vjerovnicima preuzete u skladu s odredbama predstečajnog sporazuma dužnika, prema rokovima njihova dospijeca.

Operativne teškoće koje su dovele do nelikvidnosti, blokade žiro računa dužnika i prijeteće nesposobnosti za plaćanje kod dužnika, opisane su u odjeljku Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti društva, koji odjeljak je sastavni dio Uvoda ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Ključne mjere operativnog restrukturiranja

Ključne mjere operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar sastoje se od dva glavna segmenta, a uprava dužnika, planira predložene mjere operativnog restrukturiranja u potpunosti implementirati u samo poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u narednom razdoblju, odmah po sklapanju predstečajnog sporazuma.

Ključne mjere operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar su:

Pregovori sa dobavljačima za otpust potraživanja

Pregovori sa kupcima i dobavljačima o tržišnim uvjetima nabave i prodaje

Pregovori sa kupcima za što bržom naplatom potraživanja

Pregovori sa kupcima i dobavljačima o tržišnim uvjetima nabave i prodaje

Kao što je već spomenuto u odjeljku Opis činjenica koje su dovele do nelikvidnosti dužnika, koji odjeljak je sastavni dio Uvoda ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja, jedan od negativnih utjecaja pandemije korona virusom za društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar nastao je u segmentu količinske nedostupnosti i značajnog porasta cijena robe, sirovina i materijala potrebnih u poslovnom procesu Dužnika.

Opći poremećaj svjetskog gospodarstva rezultirao je nedostupnosti sirovina i materijala, a dostupne količine istih značajno su poskupile u odnosu na razdoblje prije pandemije.

Iz spomenutih razloga, Dužnik pristupa pregovorima sa kupcima i dobavljačima o tržišnim uvjetima nabave i prodaje, čija je svrha postići tri cilja i to osigurati kontinuitet u opskrbi robe, sirovinama i materijalom u količinama koje su dostatne za prodaju u obujmu koji zadovoljava potražnju na tržištu, osigurati povoljnije i stabilnije nabavne cijene robe, sirovina i materijala za prodaju robe i proizvoda društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar i osigurati porast prodajnih cijena na tržištu, koji porast je proporcionalan porastu ulaznih troškova proizvodnje kao što su troškovi sirovina i materijala, troškovi energenata, troškovi transporta i sl.

S obzirom na činjenicu da se kod društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar postepeno povećavaju količine naručenih proizvoda od strane kupaca, koje količine su naprasno smanjene u uvjetima negativnih ekonomskih okolnosti na svjetskom tržištu uvjetovanih pandemijom korona virusa, segment nabave sirovina i materijala i robe predstavlja vrlo bitan dio poslovanja Dužnika jer osigurava kontinuitet prodaje u količinama koje zadovoljavaju tržište, a povoljnije nabavne cijene izravno utječu na poslovnu uspješnost društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Zbog međuovisnosti cijena sirovina i materijala i robe i načina prodaje, Dužnik stupa u pregovore sa postojećim kupcima oko porasta prodajnih cijena vlastitih proizvoda. Svjesni poremećaja tržišnih odnosa na svjetskom tržištu, prvenstveno u segmentu cijena ulaznih sirovina, većina kupaca suglasna je s određenim povećanjem cijena proizvoda društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, prvenstveno iz razloga što su svjesni da kvalitetnu robu koju prodaje Dužnik, nisu u mogućnosti na tržištu kupiti po cijeni nižoj od one koju BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar želi postići kao rezultat pregovora. Dodatni pregovarački argument društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar upravo je kvaliteta robe koja je predmet prodaje.

Financijski cilj opisanih pregovora sa kupcima i dobavljačima je postići ulazne cijene robe, sirovina i materijala i prodajne cijene koje osiguravaju razliku u cijeni, odnosno maržu, koja je značajno veća od razlike u cijeni koju Dužnik ostvaruje u postojećim tržišnim uvjetima i okolnostima.

Pregovori sa potencijalnim dobavljačima i kupcima, kod društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, izuzetno su zahtjevan i složen proces, prvenstveno iz razloga što je pandemija bolesti uzrokovana korona virusom i dalje prisutna u većini zemalja svijeta, što uzrokuje svojevrstu neizvjesnost oko povratka svjetskog gospodarstva u predpandemijske uvjete, slijedom čega je izuzetno teško postići povoljan dogovor koji dugoročno osigurava kontinuitet i stabilnost u poslovanju.

U uvjetima kada bi uprava društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar spomenute pregovore sa kupcima i dobavljačima privela kraju sa pozitivnim ishodom za Društvo, odnosno kada bi Dužnik uspostavilo poslovnu suradnju prema vlastitim prethodnom opisanim ciljevima kojima se želi postići kontinuitet u opskrbi robe, sirovina i materijala i veća razlika u cijeni kod prodaje robe, društvu BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar pružila bi se mogućnost za otplatu svih svojih obveza koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma zaključenog s vjerovnicima i podmirenje svih drugih obveza proizašlih iz tekućeg poslovanja, prema rokovima njihova dospijeca.

Pregovori sa potencijalnim ulagačima - o dokapitalizaciji tvrtke

Pregovori sa potencijalnim ulagačima o dokapitalizaciji tvrtke BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar druga su mjera operativnog restrukturiranja dužnika, kojom se planira postići dodatni priljev novčanih sredstava Društvu, čime bi se poboljšao financijski položaj Dužnika i osigurala financijska sredstva dostatna za bržu otplatu obveza Dužnika utvrđenih u postupku predstečajne nagodbe, ali i osigurala dodatna likvidna (obrtna) sredstva nužno potrebna društvu za financiranje tekućeg poslovanja.

Ovu mjeru operativnog restrukturiranja Dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar vodi na dva načina, ali cilj oba načina je realizacijom dokapitalizacije osigurati novčana sredstva dostatna za otplatu svih obveza Dužnika utvrđenih u postupku predstečajne nagodbe, te osigurati vremenski neograničenog poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

1. U daljnjim pregovorima sa vjerovnicima društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, pokušati ćemo dogovoriti pretvaranje tražbina vjerovnika u temeljni kapital Dužnika, kao drugi mogući način restrukturiranja društva upravo se odnosi na kombinaciju postupaka restrukturiranja u kojem bi određeni vjerovnici pretvorili svoja potraživanja u temeljni kapital Dužnika, a novčana sredstva potrebna za otplatu preostalih obveza Dužnika utvrđenih u postupku predstečajne nagodbe pribavila bi se prodajom zaliha robe i materijala koje se nalaze na skladištu na dan 30.11.2021. godine i omogućila bi skraćenje otplate prema ostalim vjerovnicima.

Unatoč činjenici da je pandemija bolesti uzrokovana korona virusom i dalje prisutna u svijetu i da je otežano poslovanje gospodarskih subjekata, kao i donošenje strateških odluka o ulaganju velikih novčanih iznosa u druga poduzeća, vjerojatnost realizacije jednog od prethodno opisanih modela restrukturiranja dužnika izuzetno je visoka, te se konkretni rezultati pregovora mogu očekivati u narednim mjesecima.

U danim okolnostima vjerovnicima koji imaju utvrđene tražbine u postupku predstečajne nagodbe nad društvom BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar ponudio bi se drugačiji, povoljniji oblik financijskog restrukturiranja, u kojem bi vjerovnici u kraćem roku u cijelosti naplatili svoje tražbine od Dužnika, nakon čega bi se nastavilo redovno poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Izračun mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje dužnika

Izračun opisanih mjera operativnog restrukturiranja dužnika, povećanjem prihoda s osnove povećanja opsega prodaje robe, te s osnove blagog povećanja prodajnih cijena društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, prvenstveno se očituje kroz uspostavu visokog stupnja likvidnosti i solventnosti društva, poslovanje sa dobitkom i osiguravanje slobodnog novčanog tijeka (neto dobit + amortizacija) u narednim godinama, koji je dostatan za podmirenje tekućih obveza poslovanja dužnika, ali i podmirenje svih obveza koje za dužnika proizlaze iz predstečajnog sporazuma, prema načinu i u rokovima njihova dospijanja.

Detaljan prikaz pozitivnih efekata potpune implementacije mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar proizlazi iz planiranog računa dobiti i gubitka društva za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, koji je prikazan u tablici 16 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja dužnika.

Iz planiranog računa dobiti i gubitka društva za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine vidljivo je da će Dužnik u projiciranom razdoblju ostvariti slobodan novčani tijek (neto dobitak + amortizacija) iz poslovanja u ukupnom iznosu od 9.364.920,00 kuna, a obveze koje bi dužnik bio obavezan u istom razdoblju ispuniti prema vjerovnicima sukladno predstečajnom sporazumu iznose 8.542.812,53 kuna.

Iz prezentiranih podataka o planiranom slobodnom novčanom tijeku iz poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine vidljivo je da bi u uvjetima uspješne realizacije planiranih financijskih podataka iz poslovanja, društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar bilo u mogućnosti ispuniti sve svoje obveze koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma prema načinu i u rokovima njihova dospijanja, kao i podmiriti sve svoje obveze koje proizlaze iz redovnog poslovanja, u rokovima njihova dospijanja.

Slobodni novčani tijek ostvaren iz poslovanja dužnika u planiranom razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, kao pozitivni efekt implementacije mjera operativnog i financijskog restrukturiranja u poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, uz otplatu obveza iz ovog predstečajnog sporazuma, te plaćanje tekućih troškova poslovanja, biti će dostatan i za predviđena ulaganja u nabavku dugotrajne materijalne imovine, koja ulaganja se u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine planiraju u iznosu od 50.000,00 kuna godišnje, kao izrazito bitan element i preduvjet za buduće financijski uspješno poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

S obzirom na činjenicu da društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar prije pokretanja postupka predstečajne nagodbe ostvaruje negativni novčani tijek iz redovnog poslovanja, ukupni učinci mjera operativnog restrukturiranja dužnika, u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine planirani su iznosu od 9.364.920,00 kuna, što predstavlja slobodni novčani tijek (neto dobitak + amortizacija), ostvaren kao efekt implementacije mjera operativnog restrukturiranja Dužnika. Na opisani način stvaraju se preduvjeti za realizaciju rasta prihoda od prodaje kod društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u 2022. godini na razini od 30,00% u odnosu na prethodno razdoblje, a u razdoblju od 01.01.2023. godine do 31.12.2027. godine rast prihoda od prodaje od 10,00% na godišnjoj razini u odnosu na svako prethodno razdoblje, a od 01.01.2028. g. do 31.12.2030. godine 5% uz istovremeno smanjenje postotnog udjela poslovnih rashoda u prihodu od prodaje, na razinu od oko 15 posto, što će zajedno rezultirati povećanjem efikasnosti, te poboljšanjem financijske uspješnosti i financijskog položaja društva NOPUS d.o.o. Bjelovar.

Iz svih iznijetih činjenica o mjerama operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar proizlazi da bi uspješnom implementacijom predloženih mjera operativnog restrukturiranja Dužnik postao likvidan poslovni subjekt koji posluje s dobitkom, osiguravao bi dostatan novčani tijek za podmirenje tekućih obveza poslovanja i svih obveza koje za njega proizlaze iz predstečajnog sporazuma, te osigurao vremenski neograničeno poslovanje.

Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće i za 8 slijedećih kalendarskih godina uz detaljno obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije plana

U nastavku se prezentira plan poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje do kraja tekuće godine, odnosno, do 31.12.2021. godine i plan poslovanja za slijedećih osam kalendarskih godina, odnosno, za cjelokupno razdoblje trajanja postupka predstečajne nagodbe i implementacije predloženih mjera financijskog i operativnog restrukturiranja u poslovanje dužnika koje je planirano tijekom 2022. godine, te otplate obveza u skladu s predstečajnim sporazumom, a prema predviđenom načinu i rokovima otplate opisanim u ovom Planu restrukturiranja.

Plan poslovanja za razdoblje do kraja tekuće godine, odnosno, do 31.12.2021. godine

Projekcija poslovanja dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, zbog činjenice da se u zadnjem mjesecu 2021. godine u poslovanju dužnika ne očekuju nikakve značajne promjene prihoda i rashoda u odnosu na ostvarene veličine u prvih 11 mjeseci osim obračuna plaće i režijskih troškova, uz određene prilagodbe, izračunava se kao mjesečni prosjek realiziranih prihoda i

rashoda u razdoblju od 01.01.2021. godine do 30.11.2021. godine, koji dobiveni prosjek se množi sa 12 kako bi se projicirali cjelogodišnji financijski podaci.

Navedene prilagodbe određenih pozicija računa dobiti i gubitka odnose se na rashode vrijednosnih usklađenja kratkotrajne imovine, za koje se ne očekuje da će za dužnika nastati u posljednjih mjesec dana 2021. godine, temeljem čega isti rashodi nisu uključeni u projekciju za prosinac 2021. godine. Uznavedeno, korekcije računa dobiti i gubitka provode se i u segmentu rashoda s osnove amortizacije koji nisu iskazani u računu dobiti i gubitka Dužnika za razdoblje od 1. siječnja 2021. godine do 30. s t u d e n o g 2021. godine, a kojih rashoda nema jer je imovina u upotrebi amortizirana 100%, a imovina u pripremi nije još u upotrebi.

Tablica 8: Planirani račun dobiti i gubitka za razdoblje do 31.12.2021. godine

(u kunama, bez lipa)

	Realizirano	Mjesečni prosjek	Planirano
	I-XI 2021.	(kol. 2/9)	I-XII 2021.
1.	2.	3.	4.
PRIHODI			
Prihodi od prodaje	4.026.713	366.065	4.392.778
Ostali poslovni prihodi	30.771	2.797	33.568
Poslovni prihodi	4.057.484	368.862	4.426.346
RASHODI			
Troškovi sirovina i materijala	(93.473)	(8.497)	(101.970)
Troškovi prodane robe	(4.073.776)	(370.343)	(4.444.119)
Ostali vanjski troškovi	(34.134)	(3.103)	(37.237)
Troškovi osoblja	(63.900)	(6.390)	(70.290)
Amortizacija	0	0	(0)
Vrijednosna usklađenja	(143.465)	(13.042)	(156.507)
Ostali troškovi i poslovni rashodi	(1.053.024)	(1.704)	(1.054.728)
Poslovni rashodi	(5.461.772)	(403.079)	(5.864.851)
Financijski prihodi	752	68	820
Financijski rashodi	(93)	(8)	(101)
Ukupni prihodi	4.058.236	368.930	4.427.166
Ukupni rashodi	(5.461.865)	(403.087)	(5.864.952)
DOBIT (GUBITAK) PRIJE POREZA	(1.403.629)	(34.157)	(1.437.786)
Porez na dobit	0	0	0
DOBIT (GUBITAK) RAZDOBLJA	(1.403.629)	(34.157)	(1.437.786)

Iz projiciranog računa dobiti i gubitka društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, prikazanog u tablici 8 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. B j e l o v a r , planira se da će društvo u navedenom razdoblju ostvariti gubitak iz poslovanja u iznosu od 1.437.786,00 kuna.

Plan poslovanja za slijedeće osam kalendarske godine, odnosno, do 31.12.2030. godine

Kao polazište za izračun plana poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, koriste se podaci iz planiranog računa dobiti i gubitka dužnika za 2021. godinu, koji podaci su korigirani, odnosno prilagođeni u segmentima određenih pozicija prihoda i rashoda, a čije veličine izravno ovise o uspješnosti implementacije prethodno opisanih mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Financijski podaci društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za 2021. godinu, uz prilagodbe određenih pozicija prihoda i rashoda, koriste se kao kvalitetna osnova za projekciju računa dobiti i gubitka društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, zbog činjenice da su isti projicirani temeljem mjesečnih prosjeka prihoda i rashoda društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar realiziranih u razdoblju od 01.01.2021. godine do 30.11.2021. godine, kako je to već prethodno i objašnjeno.

Obrazloženje razloga za utvrđivanje svake pozicije poslovnog plana

PRIHODI

Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje kod društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2022. godine projicirani su na temelju projiciranih prihoda od prodaje iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, koji prihodi se povećavaju za 30% na godišnjoj razini. Planirano povećanje prihoda od prodaje kod dužnika u 2022. godini od 30% u odnosu na prethodno razdoblje, planirano je kao rezultat uspješne implementacije opisanih mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN

j.d.o.o. Bjelovar, odnosno kao rezultat povećanja opsega prodaje i proizvodnje i prodaje vlastitih proizvoda uz istovremenu korekciju, odnosno blago povećanje izlaznih cijena za koje postoji opravdanost i tržišna mogućnost u uvjetima značajnog rasta ulaznih troškova, odnosno značajnog rasta troškova robe i sirovina i materijala, te drugih troškova, prisutnog u poslovanju kod Dužnika, ali i općenito prisutnog u svjetskom gospodarstvu u posljednje dvije godine.

Prihodi od prodaje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2023. godine do 31.12.2027. godine planiraju se za dodatnih 10%, a od 01.01.2028. do 31.12.2030. godine povećavaju se za dodatnih 5 % na godišnjoj razini, u odnosu na svako prethodno razdoblje. Navedeni planirani porast prihoda od prodaje prvenstveno se temelji na planiranom rastu prodanih količina robe, za koji rast postoji opravdanost, odnosno tržišna potreba, koju su postojeći kupci robe društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar već iskazali. Uz postojeće kupce, društvo planira proširiti svoju mrežu partnera na tržištima na kojima već posluje, ali i na tržištima na kojima društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar nije prisutno, sve ovisno o potrebama svakom zasebnog tržišta. Uz navedeno, manjim dijelom je rast prihoda od prodaje u razdoblju od 01.01.2023. godine do 31.12.2030. godine planiran i s osnove blagog povećanja cijena proizvoda dužnika, koje će se prvenstveno provoditi u skladu sa trenutnim stopama inflacije.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, prihodi od prodaje projicirani su kako slijedi:

Tablica 9: Planirani prihodi od prodaje u razdoblju 01.01.2022. - 31.12.2030. godine

(u kunama, bez lipa)

R. br.	Opis:	I-XII 2022.	I-XII 2023	I-XII 2024	I-XII 2025	I-XII 2026	I-XII 2027	I-XII 2028	I-XII 2029	I-XII 2030
1.	Prihodi od prodaje	5.710.611	6.281.673	6.909.840	7.600.824	8.360.906	9.196.997	9.656.847	10.139.689	10.646.673
	UKUPNO	5.710.611	6.281.673	6.909.840	7.600.824	8.360.906	9.196.997	9.656.847	10.139.689	10.646.673

Ostali poslovni prihodi

U razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine planirani su ostali poslovni prihodi dužnika u iznosu od 200.000,00 kuna za svaku godinu budući se planira da će u poslovanju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u navedenom razdoblju kod pregovora sa dobavljačima uspjeti postići otpust obveza u iznosu od 200.000,00 kuna godišnje.

Financijski prihodi

U razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine planirani financijski prihodi dužnika su u iznosu od 15.000,00 kuna ukoliko dani zajmovi ne bi bili vraćeni društvu BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

POSLOVNI RASHODI**5.1.1.1.1. Troškovi sirovina i materijala**

Troškovi sirovina i materijala društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar sadrže troškove sirovina, materijala i energenata utrošenih u poslovnom procesu Dužnika i u svakodnevnom operativnom poslovanju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Projekcija troškova sirovina i materijala društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, provodi se na način da u redovnim poslovnim okolnostima troškovi sirovina i materijala, sukladno kalkulacijama, nabavnoj cijeni sirovina i materijala i prodajnoj cijeni društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, u pravilu trebaju sudjelovati u prodajnoj cijeni proizvoda sa udjelom od oko 2% iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, pri čemu je planirano da se troškovi nabavne vrijednosti prodane robe u svakoj od godina projiciranog razdoblja na godišnjoj razini povećavaju za 10% u odnosu na prethodnu godinu od 01.01.2022. do 31.12.2027.g, a od 01.01.2028. do 31.12.2030. 5% u odnosu na prethodnu godinu.

Za izračun godišnjeg rasta troškova nabavne vrijednosti prodane robe društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar korištena je stopa od 5% godišnje, iz razloga što je to stopa koja približno odražava stopu inflacije, odnosno, opći porast svih cijena na godišnjoj razini u Republici Hrvatskoj, međutim obzirom na porast prodaje ta stopa posebno nije vidljiva.

Slijedom navedenog, u planu poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, troškovi sirovina i materijala projicirani su kako slijedi:

Tablica 10: Planirani troškovi sirovina i materijala u razdoblju 01.01.2022. - 31.12.2030. god.

(u kunama, bez lipa)

R. br.	Opis:	I-XII 2022.	I-XII 2023	I-XII 2024	I-XII 2025	I-XII 2026	I-XII 2027	I-XII 2028	I-XII 2029	I-XII 2030
	a) troškovi sirovina i materijala	114.212	125.633	138.197	152.016	167.218	183.940	193.137	202.794	212.933
	UKUPNO	114.212	125.633	138.197	152.016	167.218	183.940	193.137	202.794	212.933

Nabavna vrijednost prodane robe

U razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine troškovi nabavne vrijednosti prodane robe društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar projicirani su na temelju planiranih troškova nabavne vrijednosti prodane robe društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, na način da u redovnim poslovnim okolnostima troškovi prodane robe i troškovi sirovina i materijala, sukladno kalkulacijama, nabavnoj cijeni robe i prodajnoj cijeni društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, trebale bi sudjelovati u prodajnoj cijeni proizvoda sa udjelom od oko 83%.

Kako je i navedeno, u svakoj poslovnoj godini u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, troškovi prodane robe projiciraju se u iznosu od 83 % realiziranih prihoda od prodaje u istoj poslovnoj godini, a koji prihodi su prikazani u točki 9 Prihodi od prodaje, ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, troškovi nabavne vrijednosti prodane robe projicirani su kako slijedi:

- od 01.01.2022. godine do 31.12.2023. godine 83%,
- od 01.01.2024. godine do 31.12.2024. godine 80%,
- od 01.01.2025. godine do 31.12.2025. godine 81%,
- od 01.01.2026. godine do 31.12.2030. godine 83%

Tablica 11: Planirani troškovi prodane robe u razdoblju 01.01.2022. - 31.12.2030. godine

(u kunama, bez lipa)

R. br.	Opis:	I-XII 2022.	I-XII 2023	I-XII 2024	I-XII 2025	I-XII 2026	I-XII 2027	I-XII 2028	I-XII 2029	I-XII 2030
	b) troškovi prodane robe	4.739.807	5.213.788	5.527.872	6.156.667	6.939.552	7.633.507	8.015.183	8.415.942	8.836.739
	UKUPNO	4.739.807	5.213.788	5.527.872	6.156.667	6.939.552	7.633.507	8.015.183	8.415.942	8.836.739

Ostali vanjski troškovi

Ostali vanjski troškovi društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar sadrže troškove usluga telefona i prijevoza, troškove intelektualnih usluga, troškove bankovnih usluga, troškove komunala i ostale vanjske troškove.

Ostali vanjski troškovi društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine planirani su na temelju projiciranih ostalih vanjskih troškova iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, pri čemu je planirano da se ostali vanjski troškovi u svakoj od godina projiciranog razdoblja na godišnjoj razini povećavaju za 7% u odnosu na prethodnu godinu.

Slijedom iznijetog, u planu poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, ostali vanjski troškovi projicirani su kako slijedi:

Tablica 12: Planirani ostali vanjski troškovi u razdoblju 01.01.2022. - 31.12.2030.godine

(u kunama, bez lipa)

R. br.	Opis:	I-XII 2022.	I-XII 2023	I-XII 2024	I-XII 2025	I-XII 2026	I-XII 2027	I-XII 2028	I-XII 2029	I-XII 2030
	c) ostali vanjski troškovi	39.844	42.633	45.617	48.810	52.227	55.883	59.794	63.980	68.459
	UKUPNO	39.844	42.633	45.617	48.810	52.227	55.883	59.794	63.980	68.459

Troškovi osoblja

Troškovi osoblja sadrže troškove neto plaća zaposlenika uvećanih za pripadajuće poreze i doprinose kojisu sadržani u ukupnom trošku plaća osoblja.

Troškovi osoblja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2022. godine planirani su na temelju projiciranih troškova osoblja iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, pri čemu nije planiran rast troškova osoblja iz razloga što se predviđa da će postupak predstečajne nagodbe nad dužnikom trajati gotovo cijelu 2022. godinu, tijekom kojeg postupka Dužnik ne planira povećavati broj zaposlenih, kao niti povećavati plaće već postojećem zaposleniku.

U uvjetima uspješnog zaključenja predstečajne nagodbe, odnosno po prihvaćanju predloženog predstečajnog sporazuma od strane vjerovnika, društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2023. godine do 31.12.2023. godine planira povećavati troškove osoblja za 100% na godišnjoj razini, u odnosu na prethodno razdoblje zapošljavanjem još jednog radnika, a za razdoblje od 01.01.2024. godine do 31.12.2030. godine planira se povećanje plaće svake godine za 5%.

Navedeni planirani porast troškova osoblja prvenstveno se temelji na planiranom porastu broja zaposlenih, koji broj se povećava s osnove porasta prodaje, odnosno temeljem već opisanog planiranog porasta prodanih količina robe.

Slijedom navedenog, u planu poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, troškovi osoblja projicirani su kako slijedi:

Tablica 13: Planirani troškovi osoblja u razdoblju 01.01.2022. - 31.12.2030. godine

R. br.	Opis:	I-XII 2022.	I-XII 2023	I-XII 2024	I-XII 2025	I-XII 2026	I-XII 2027	I-XII 2028	I-XII 2029	I-XII 2030
	Troškovi osoblja	76.680	153.360	161.028	169.079	177.533	186.410	195.731	205.517	215.793
	UKUPNO	76.680	153.360	161.028	169.079	177.533	186.410	195.731	205.517	215.793

Amortizacija

Troškovi amortizacije društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2022. godine projicirani su na temelju planiranih troškova amortizacije iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, te iznosi 0,00 jer se ne planira kupovina dugotrajne imovine.

U uvjetima uspješnog zaključenja predstečajne nagodbe, odnosno po prihvaćanju predloženog predstečajnog sporazuma od strane vjerovnika, te po implementaciji svih predloženim mjera operativnog restrukturiranja u poslovanje Dužnika, BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u svakoj od godina u razdoblju od 01.01.2023. godine do 31.12.2028. godine planira realizirati ulaganje u dugotrajnu materijalnu imovinu potrebnu za obavljanje primarne djelatnosti u iznosu od 30.000,00 kuna godišnje u 2023. godini, 40.000,00 kuna u 2024. godini, 50.000,00 kuna u 2025. godini, 40.000,00 kuna u 2026. godini i od 2027. godine do 31.12.2030. godine po 30.000,00 kuna, a koja imovina će se, sukladno računovodstvenim politikama Dužnika i važećim poreznim propisima, amortizirati linearnom metodom u prema godišnjoj stopi amortizacije.

Slijedom navedenog, u planu poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, troškovi amortizacije projicirani su kako slijedi:

Tablica 14: Planirani troškovi amortizacije u razdoblju 01.01.2022. - 31.12.2030.godine

R. br.	Opis:	I-XII 2022.	I-XII 2023	I-XII 2024	I-XII 2025	I-XII 2026	I-XII 2027	I-XII 2028	I-XII 2029	I-XII 2030
	Amortizacija	0	30.000	40.000	50.000	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	UKUPNO	0	30.000	40.000	50.000	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000

Ostali troškovi i poslovni rashodi

Ostali troškovi i poslovni rashodi društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar sadrže troškove naknada zaposlenicima, troškove bankovnih usluga, troškova premija osiguranja, troškove članarina komorama, troškove poreza koji ne ovise o rezultatu i ostale troškove i poslovne rashode.

Ostali troškovi i poslovni rashodi društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine planirani su na temelju projiciranih ostalih troškova i poslovnih rashoda iz računa dobiti i gubitka dužnika za razdoblje od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, pri čemu je planirano da se ostali troškovi i poslovni rashodi u svakoj od godina projiciranog razdoblja na godišnjoj razini povećavaju za 30% u odnosu na prethodnu godinu. U razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine ostale troškove razdoblja teretio je porezno nepriznati PDV po poreznom rješenju Ministarstva financija, Porezna uprava, Područni ured Bjelovar, Klasa:UP/I-471-02/19- 01/11, Ur.broj: 513-07-07/21-19 od 28.04.2021. godine na iznos od 829.032,01 kuna uvećano za zatezne kamate u iznosu od 178.407,60 kuna.

Slijedom navedenog, u planu poslovanja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2025. godine, ostali troškovi i poslovni rashodi projicirani su kako slijedi:

Tablica 15: Planirani ostali troškovi i poslovni rashodi u razdoblju 2022. - 2025. godina

R. br.	Opis:	I-XII 2022.	I-XII 2023	I-XII 2024	I-XII 2025	I-XII 2026	I-XII 2027	I-XII 2028	I-XII 2029	I-XII 2030
	Ostali troškovi	26.576	34.549	44.913	58.387	75.903	98.674	128.277	166.760	216.788
	UKUPNO	26.576	34.549	44.913	58.387	75.903	98.674	128.277	166.760	216.788

Financijski rashodi

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, dio svog poslovanja obavlja na području inozemnih tržišta na kojima je važeće sredstvo plaćanja euro, pri čemu Dužniku u poslovanju nastaju tečajne razlike, odnosno financijski rashodi. Sukladno navedenom, Dužnik u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2022. godine planira financijske rashode u iznosu financijskih rashoda realiziranih u poslovanju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u razdoblju od 01.01.2021. godine do 31.12.2021. godine, a koji financijski rashodi nastaju upravo s osnove tečajnih razlika. Slijedom navedenog, u razdoblju od 01.01.2022. godine do 31.12.2022. godine, financijski rashodi društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar planiraju se u iznosu od 2.000,00 kuna.

S obzirom na činjenicu da Republika Hrvatska od 01.01.2023. godine ulazi u Europsku monetarnu uniju, odnosno da će od navedenog datuma u Republici Hrvatskoj sredstvo plaćanja biti EUR, a dio poslovanja se odvija u državama koje nisu članice Europske Unije u razdoblju od 01.01.2023. godine do 31.12.2030. godine planirani financijski rashodi u poslovanju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar su u iznosu od 2.000,00.

Tablica 16: Planirani račun dobiti i gubitka za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2030.godine

R. br.	Opis:	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
A.	POSLOVNI PRIHODI	4.426.346	5.910.611	6.481.673	7.109.840	7.800.824	8.560.906	9.396.997	9.856.847	10.339.689	10.846.673
1.	Prihodi od prodaje	4.392.778	5.710.611	6.281.673	6.909.840	7.600.824	8.360.906	9.196.997	9.656.847	10.139.689	10.646.673
2.	Ostali poslovni prihodi	33.568	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
B.	POSLOVNI RASHODI	5.864.851	4.997.119	5.599.963	5.957.627	6.634.960	7.452.434	8.188.414	8.622.121	9.084.993	9.580.712
1.	Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Materijalni troškovi	4.583.326	4.893.863	5.382.054	5.711.686	6.357.494	7.158.997	7.873.330	8.268.114	8.682.716	9.118.134
	a) troškovi sirovina i materijala	101.970	114.212	125.633	138.197	152.016	167.218	183.940	193.137	202.794	212.933
	b) troškovi prodane robe	4.444.119	4.739.807	5.213.788	5.527.872	6.156.667	6.939.552	7.633.507	8.015.183	8.415.942	8.836.739
	c) ostali vanjski troškovi	37.237	39.844	42.633	45.617	48.810	52.227	55.883	59.794	63.980	68.459
3.	Troškovi osoblja	70.290	76.680	153.360	161.028	169.079	177.533	186.410	195.731	205.517	215.793
4.	Amortizacija	0	0	30.000	40.000	50.000	40.000	30.000	30.000	30.000	30.000
5.	Ostali troškovi	1.054.728	26.576	34.549	44.913	58.387	75.903	98.674	128.277	166.760	216.788
6.	Vrijednosno usklađivanje	156.507	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)	156.507	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Rezerviranja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Ostali poslovni rashodi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C.	FINANCIJSKI PRIHODI	820	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
1.	Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	820	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3.	Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Ostali financijski prihodi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D.	FINANCIJSKI RASHODI	101	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
1.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi povezanim poduzetnicima	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	101	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
3.	Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Ostali financijski rashodi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G.	IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
H.	IZVANREDNI - OSTALI RASHODI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	UKUPNI PRIHODI	4.427.166	5.925.611	6.496.673	7.124.840	7.815.824	8.575.906	9.411.997	9.871.847	10.354.689	10.861.673
	UKUPNI RASHODI	5.864.952	4.999.119	5.601.963	5.959.627	6.636.960	7.454.434	8.190.414	8.624.121	9.086.993	9.582.712
1.	Dobit / Gubitak prije oporezivanja	(1.437.786)	926.492	894.710	1.165.213	1.178.863	1.121.472	1.221.582	1.247.725	1.267.696	1.278.962
2.	Porez na dobit	0	92.649	107.365	139.826	141.464	134.577	146.590	149.727	152.124	153.475
I.	DOBIT / GUBITAK RAZDOBLJA	(1.437.786)	833.843	787.344	1.025.387	1.037.400	986.896	1.074.992	1.097.998	1.115.573	1.125.486
NOVČANI TOK ZA OTPLATU DUGOTRAJNIH OBEZA			833.843	817.344	1.065.387	1.087.400	1.026.896	1.104.992	1.127.998	1.145.573	1.155.486

Iz prezentiranog Planiranog računa dobiti i gubitka društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar za razdoblje od 01.01.2022. godine do 31.12.2030. godine, vidljivo je da će društvo ostvarivati dobitak i slobodni novčani tijek koji je dostatan za isplatu obveza prema vjerovnicima koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma, na način i u skladu s rokovima opisanim u mjerama financijskog restrukturiranja iz ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

Slobodni novčani tijek Dužnika u prezentiranom razdoblju ukupno iznosi 9.364.920,00 kuna, a obveze koje bi dužnik bio obvezan u istom razdoblju ispuniti prema vjerovnicima sukladno predstečajnom sporazumu iznose 8.542.813,00 kuna, iz čega je razvidno da bi u uvjetima uspješne realizacije planiranih financijskih podataka iz poslovanja, društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar bilo u mogućnosti ispuniti sve svoje obveze koje proizlaze iz predstečajnog sporazuma i podmiriti sve druge troškove tekućeg poslovanja.

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

Tablica 17: Planirana bilanca na završne dane 2021., 2022., 2023., 2024., 2025., 2026., 2027., 2028., 2029. i 2030. godine

Red. broj	Pozicija	predstečajna		I z n o s na dan 31. prosinca								
		30.11.2021.	31.12.2021.	31.12.2022.	31.12.2023.	31.12.2024.	31.12.2025.	31.12.2026.	31.12.2027.	31.12.2028.	31.12.2029.	31.12.2030.
A.	Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital											
B.	DUGOTRAJNA IMOVINA	87.391	0	87.391	57.391	77.000	127.000	77.000	97.000	67.000	137.000	100.000
I.	Nematerijalna imovina	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Izdaci za razvoj	0	0	0	0	0	0	0				
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	0	0	0	0	0	0	0				
3.	Goodwill											
4.	Predumovi za nabavu nematerijalne imovine											
5.	Nematerijalna imovina u pripremi											
6.	Ostala nematerijalna imovina											
II.	Materijalna imovina	87.391	0	87.391	57.391	77.000	127.000	77.000	97.000	67.000	137.000	100.000
1.	Zemljište	0	0	0								
2.	Građevinski objekti	0	0	0								
3.	Postrojenja i oprema	0	0	0								
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	-	0	57.391	77.000	127.000	77.000	97.000	67.000	137.000	100.000	
5.	Biološka imovina	0										
6.	Predumovi za materijalnu imovinu	0	0									
7.	Materijalna imovina u pripremi	87.391	87.391									
8.	Ostala materijalna imovina	0	0									
9.	Ulaganja u nekretnine	0	0									
III.	Financijska imovina	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	0	0	0								
2.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0	0									
3.	Sudjelujući interesi (udjeli)	0										
4.	Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	0										
5.	Ulaganja u vrijednosne papire	0	0									
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično	0	0									
7.	Ostala dugotrajna financijska imovina											
8.	Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela											
IV.	Potraživanja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika											
2.	Potraživanja po osnovi prodaje na kredit											
3.	Ostala potraživanja											
V.	Odgodena porezna imovina											
C.	KRAJOTRAJNA IMOVINA	10.803.413	0	9.750.736	10.055.000	11.116.714	11.418.161	11.672.157	11.823.948	12.150.278	12.357.068	12.709.507
I.	Zalihe	6.930.839	0	4.780.000	4.830.000	5.293.000	5.575.800	5.874.552	6.190.244	6.523.914	6.657.406	7.019.507
1.	Sirovine i materijal	6.075.894	4.100.000	4.100.000	4.100.000	4.510.000	4.735.500	4.972.275	5.220.889	5.481.933	5.536.753	5.813.590
2.	Proizvodnja u tijeku	0	0									
3.	Gotovi proizvodi	0	0									
4.	Trgovačka roba	473.311	330.000	330.000	363.000	399.300	439.230	483.153	531.468	584.615	643.077	
5.	Predumovi za zalihe	381.634	350.000	400.000	420.000	441.000	463.050	486.203	510.513	536.038	562.840	
6.	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	0	0									
7.	Biološka imovina											
II.	Potraživanja	3.316.627	0	4.203.000	4.625.000	5.343.714	5.332.361	5.547.602	5.093.704	5.226.364	5.349.662	5.300.000
1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika	0	0	0	0	0	0	0				
2.	Potraživanja od kupaca	3.313.660	4.200.000	4.620.000	5.313.000	5.313.000	5.500.000	5.000.000	5.200.000	5.300.000	5.300.000	
3.	Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	0						0				
4.	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	0	0	0								
5.	Potraživanja od države i drugih institucija	0	0	0								
6.	Ostala potraživanja	2.967	3.000	5.000	30.714	19.361	47.602	93.704	26.364	49.662		
III.	Financijska imovina	535.457	0	267.736	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika	0	0					0				
2.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0	0	0								
3.	Sudjelujući interesi (udjeli)	0										
4.	Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	0										
5.	Ulaganja u vrijednosne papire	0	0	0								
6.	Dani zajmovi, depoziti i slično	535.457	267.736	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Ostala financijska imovina	0										
IV.	Novac u banci i blagajni	20.490	500.000	600.000	480.000	510.000	250.000	540.000	400.000	350.000	390.000	
D.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	0	0	0								
E.	UKUPNA AKTIVA	10.890.804	0	9.838.127	10.112.391	11.193.714	11.545.161	11.749.157	11.920.948	12.217.278	12.494.068	12.809.507
F.	IZVANBILANČNI ZAPISI											

		- u kunama -										
Red. broj	Pozicija	I z n o s na dan 31. prosinca										
		30.11.2021.		31.12.2022.	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028	31.12.2029	31.12.2030
A.	KAPITAL I REZERVE	-652.684	0	181.159	968.503	1.993.891	3.031.291	4.018.187	5.093.179	6.191.177	7.306.750	8.432.236
I.	Temeljni (upisani) kapital	10		10	10	10	10	10	10	10	10	10
II.	Kapitalne rezerve											
III.	Rezerve iz dobiti	0	0	0	0	0	0	0				
1.	zakonske rezerve	0		0	0	0	0	0				
2.	rezerve za vlastite dionice	0		0								
3.	vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	0										
4.	statutarne rezerve	0										
5.	ostale rezerve	0		0	0	0	0	0				
IV.	Revalorizacijske rezerve	0		0	0	0	0	0				
V.	Zadržana dobit / Preneseni gubitak	750.935		-652.694	181.149	968.493	1.993.881	3.031.281	4.018.177	5.093.169	6.191.167	7.306.740
VI.	Dobit / Gubitak poslovne godine	-1.403.629		833.843	787.344	1.025.387	1.037.400	986.896	1.074.992	1.097.998	1.115.573	1.125.486
B.	REZERVIRANJA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl. obveze											
2.	Rezerviranja za porezne obveze											
3.	Ostala rezerviranja			0	0							
C.	DUGOROČNE OBVEZE	0	0	7.749.968	6.957.123	5.963.248	4.969.373	3.975.498	2.981.623	1.987.748	993.873	0
1.	Obveze prema povezanim poduzetnicima											
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično											
3.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0	0	0	0	0				
4.	Obveze za predujmove											
5.	Obveze prema dobavljačima			6.957.123	6.957.123	5.963.248	4.969.373	3.975.498	2.981.623	1.987.748	993.873	0
6.	Obveze po vrijednosnim papirima											
7.	Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi											
8.	Ostale dugoročne obveze			792.845	0							
9.	Odgodena porezna obveza											
D.	KRATKOROČNE OBVEZE	11.543.488	-10.731.592	1.907.000	2.186.765	3.236.575	3.544.498	3.755.472	3.846.147	4.038.353	4.193.446	4.377.271
1.	Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0	0							
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično	2.450	-2.450	0	0							
3.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0		0	0							
4.	Obveze za predujmove	113.237	-113.237	100.000	150.000	150.000	150.000	200.000	150.000	150.000	150.000	150.000
5.	Obveze prema dobavljačima	9.823.060	-9.823.060	1.000.000	1.360.000	2.421.875	2.664.063	2.797.266	2.937.129	3.083.985	3.238.185	3.400.094
6.	Obveze po vrijednosnim papirima			0	0	0	0	0				
7.	Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi	0										
8.	Obveze prema zaposlenicima	19.051		7.000	14.000	14.700	15.435	16.207	17.017	17.868	18.761	19.699
9.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	1.585.690	-792.845	800.000	650.000	650.000	715.000	715.000	715.000	786.500	786.500	786.500
10.	Obveze po osnovi udjela u rezultatu	0		0	0	0	0	0				
11.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	0										
12.	Ostale kratkoročne obveze	0		0	12.765			27.000	27.001			20.978
E.	ODGODENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGRAZDOBLJA	0		0	0							
F.	UKUPNA PASIVA	10.890.804	-10.731.592	9.838.127	10.112.391	11.193.714	11.545.161	11.749.157	11.920.949	12.217.278	12.494.068	12.809.507
G.	IZVANBILANČNI ZAPISI											

Analiza svih tražbina prema visini i vrsti (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika, izlučna prava, razlučna prava, tražbine za koje se vodi postupak, neosigurane tražbine i druge tražbine)

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar na dan 30.11.2021. godine ima evidentirane obveze u ukupnom iznosu od 11.543.488 kuna, od toga iznosa:

1. Dužnik na 30.11.2021. godine nema obveze prema različitim vjerovnicima
2. Dužnik na 30.11.2021. godine nema obveze prema izlučnim vjerovnicima.
3. Dužnik na 30.11.2021. godine nema uvjetne obveze - obveze po jamstvima.

Slijedom navedenog, na dan 30.11.2021. godine u poslovnim knjigama društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar evidentirane su slijedeće obveze:

1. Bezuvjetne obveze
 - a) Obveze prema ostalim vjerovnicima I skupina
 - b) Obveze prema ostalim vjerovnicima II skupina
2. Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine.

Sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine nisu predmet predstečajnog sporazuma, temeljem čega su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad dužnikom BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar isključivo bezuvjetne obveze i to obveze prema ostalim vjerovnicima.

Slijedom iznijetog, vjerovnici društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, odnosno, tražbine vjerovnika koje sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe svrstane su u dvije skupine i to:

- I. skupina - OSTALI VJEROVNICI – Ministarstvo financija – Porezna uprava**
- II. skupina - OSTALI VJEROVNICI – dobavljači**

ANALIZA SVIH TRAŽBINA VJEROVNIKA RAZVRSTANIH PREMA VISINI IVRSTI

Tablica 18: Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima I. i II. Skupina na dan 30.11.2021. godine
Tablica 18: Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima II. Skupina na dan 30.11.2021. godine

ANALIZA SVIH TRAŽBINA VJEROVNIKA RAZVRSTANIH PREMA VISINI IVRSTI

Tablica 18: Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima na 30.09.2021. godine

I Skupina

(u kunama i lipama)

REDNI BROJ	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	SJEDIŠTE VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	UDIO UKUPNIM OBVEZAMA
1	MINISTARSTVO FINACIJA PU, PODRUČNI URED BJ	18683136487	DR. ANTE STARČEVIĆA 8	1.585.690,00	13,74%
	UKUPNO			1.585.690,00	13,74%

II Skupina

REDNI BROJ	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	SJEDIŠTE VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	UDIO UKUPNIM OBVEZAMA
1	AMANITA D.O.O.	90677857314	PERE BIŠKUPA 3, BJELOVAR	82.043,75	0,71%
2	AZETONAL BAON		MIHALOVEC 28 DOBOVA, SLOVENIJA	2.397.626,33	20,77%
3	BAUINTER	109428547	KUMODRAŠKA 166, BEOGRAD, SRBIJA	869.951,66	7,54%
4	BJELOVAR ŠPED D.O.O.	04889587336	BLAJBURŠKIH ŽRTAVA 24/2	12.974,31	0,11%
5	DUKAT PLUS		KUMODRAŠKA 166, BEOGRAD, SRBIJA	1.795.218,23	15,55%
6	EXPO PRODUKT D.O.O.	112102044	BULEVAR MIHAILA PUPINA 10 I, NOVI BEOGRAD, SRBIJA	5.901,65	0,05%
7	FSP EXPORT-IMPORT D.O.O.	111202923	NOVOGRADSKA 4, BEOGRAD, SRBIJA	29.868,88	0,26%
8	GASTRO TRANS 2019 D.O.O.	109396840	REPIŠKA 59, BEOGRAD, SRBIJA	48.520,77	0,42%
9	GRIT TRGOVINA 7179936000	45050732	CESTA PRVIH BORCEV 11, BREŽICE, SLOVENIJA	2.295.363,49	19,88%
10	JAVNI BILJEŽNIK SLAVICA PERIĆ	44150697833	SKRLČEVA 10, ZAGREB	5.581,68	0,05%
11	KANPAK	11046685815	KRALJEVEC 15, ZAGREB	3.295,31	0,03%
12	KSEN KONTO J.D.O.O.	64650722281	TRAVANJSKA 17, ZAGREB	35.920,00	0,31%
13	MARGOTEKS D.O.O. 21149853	109253055	ČASLAVA VELJIČA 53, BEOGRAD, SRBIJA	290.745,27	2,52%
14	MEC D.O.O.	91208721053	RADE KONČARA 16A, NEDELIŠĆE,	8.000,00	0,07%
15	MESSIS D.O.O.	32087382809	FROUDEOVA 7, ZAGREB	24.350,00	0,21%
16	NUTRALES D.O.O.	896533335	ZGORNJE HOĆE 7, SLOVENIJA	118.329,39	1,03%
17	ODVJETNIČKI URED JUGOSLAVPURAN	70582689973	JOSIPA JELAČIĆA 12, BJELOVAR	13.906,25	0,12%
18	SAOP D.O.O.	42584526821	PUŽEVA 13, ZAGREB	186,25	0,00%
19	UNUK D.O.O. 86601903	3906396000	CESTA K TAMU 37, MARIBOR, SLOVENIJA	20.321,73	0,18%
20	VINJETA J.D.O.O.	11308546056	OŽUJSKA 4, ZAGREB,	1.366.057,36	11,83%
21	ZG.SG CONSULTING J.D.O.O.	09847453130	HRASTOVIČKA 25, LUČKO, HRVATSKA	401.680,72	3,48%
22	MAXPOL D.O.O. 21379425	110720349	DEVET JERGOVIĆA 34, INDIJA, SRBIJA	22.610,69	0,20%
23	BAK INVESTMENT D.O.O.		KRALJA MILANA, BEOGRAD, SRBIJA	22.004,50	0,19%
24	PUN KRUG D.O.O.		KUMODRAŠKA 166/25, BEOGRAD, SRBIJA	7.453,61	0,06%
25	POLJOCCENTAR D.O.O.	49929727453	OBRTNIČKA 12, KRIŽEVCI	52,89	0,00%
26	ŠIRJAN D.O.O.	31458573467	KUSJEVEC 29, SVETI PETAR OREHOVEC	4.181,00	0,04%
27	MAXPOL D.O.O. 21379425	110720349	DEVET JERGOVIĆA 34, INDIJA, SRBIJA	56.600,75	0,49%
	UKUPNO			9.938.746,47	86,10%

Tablica 19: Obveze prema zaposlenicima - prioritetne tražbine

REDNI BROJ	NAZIV ZAPOSLENIKA	OIB ZAPOSLENIKA	ADRESA STANOVANJA	IZNOS OBVEZE	UDIO U UKUPNIM OBVEZAMA
1	NEBOJŠA MARGETIĆ	32016422048	GUDOVAČKA 42, BJELOVAR	19.051,31	0,17%
	UKUPNO			19.051,31	0,17%

Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, iskazane u tablici 19 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, odnose se na neto plaće zaposlenika. Uz obveze za neto plaće, prioritetne tražbine sadrže i obveze prema Ministarstvu financija - Poreznoj upravi koje obveze su nastale s osnove obveza za poreze i doprinose koji proizlaze iz radnih odnosa.

Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine iskazane u tablici 19 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar do dana podnošenja prijedloga za pokretanje postupka predstečajne nagodbe nad dužnikom, odnosno, nakon 30.11.2021. godine nisu plaćene.

Tablica 20: Rekapitulacija ukupnih obveza dužnika na 30.11.2021. godine

(u kunama i lipama)			
Redni broj	Vrsta obveze	Izno s obveze	Udio u ukupnim obvezama %
1.	2.	3.	4.
1.	Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima I skupine	1.585.690,00	13,74%
1.	Obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima II skupine	9.938.746,47	86,10%
2.	Obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine	19.051,31	0,17%
Ukupno obveze dužnika na 30.11.2021. godine		11.543.487,78	100,0000

Sukladno odredbama članka 37. stavak 8. Stečajnog zakona (NN 71/15 i 104/17), obveze prema zaposlenima - prioritetne tražbine, koje su specificirane u tablici 2 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, nisu predmet predstečajnog sporazuma.

U skladu s iznijetom, predmet predstečajnog sporazuma dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar su isključivo obveze prema ostalim vjerovnicima, koje su na 30.11.2021. godine u poslovnim knjigama dužnika iskazane u iznosu od 11.543.487,78 kuna.

Ponuda vjerovnicima razvrstanim u skupine odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina

Odgovarajućom primjenom pravila o razvrstavanju sudionika u stečajnom planu koja sadržava načine, rokove i uvjete namirenja tražbina, vjerovnici dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar razvrstani su u dvije skupine i to kako slijedi:

I. skupina - OSTALI VJEROVNICI

U svrhu financijskog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar i u svrhu namirenja dijela obveza dužnika prema njegovim vjerovnicima predlaže se restrukturiranje prema slijedećem modelu:

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o.

Obveze dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar prema I skupini **OSTALI VJEROVNICI** na dan 30.11.2021. godine iznose 1.585.690,00 kuna.

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar dužnik predlaže vjerovnicima da će im 100% (slovima: sto posto) svojih utvrđenih obveza prema I skupini vjerovnika **OSTALI VJEROVNICI** otplatiti u 24 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, koja otplata započinje po počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima I skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, ali i o uspješnosti pregovora sa određenim vjerovnicima društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, koji iskazuju interes za pretvaranjem vlastitih tražbina u temeljni kapital Dužnika, što bi uz dokapitalizaciju tvrtke (koja bi bila iz ostvarene dobiti tijekom otplate po predstečajnom planu, stvorilo uvjete da društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u kraćem roku otplati sve svoje obveze prema vjerovnicima utvrđene u postupku predstečajne nagodbe, nakon čega bi se nastavilo redovno poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

U nastavku, u tablici 21.1 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, prikazuje se prethodno predloženo financijsko restrukturiranje obveza prema I skupini vjerovnika OSTALI VJEROVNICI, iz koje tablice je vidljiv iznos utvrđenih obveza prema ostalim vjerovnicima, te način i rokovi u kojima će dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar otplatiti obveze prema ostalim vjerovnicima I skupine koje su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad društvom BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

REDNI BROJ	NAZIV VJEROVNICA	OIB	SJEDIŠTE VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	POČEK	OTPIŠ 30,00%	IZNOS OBVEZE NAKON OTPISA	24 mjeseci MJESEČNA OBVEZA
1	MINISTARSTVO FINACIJA							
	PU, PODRUČNI URED BJ	18683136487	DR. ANTE STARČEVIĆA 8	1.585.690,00	0	,00	1.585.690,00	66.070,42
	UKUPNO			1.585.690,00	0,00	0,00	1.585.690,00	66.070,42

I. skupina - OSTALI VJEROVNICI

Ovim Planom financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar dužnik predlaže vjerovnicima II skupine da će im 70% (slovima: sto posto) svojih utvrđenih obveza prema II skupini vjerovnika **OSTALI VJEROVNICI** otplatiti u 84 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 24 (slovima: dvadesetčetiri) mjeseci počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi, a za 30% utvrđenih obveza predlaže otpis.

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici, ukoliko četo biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, ali i o uspješnosti pregovora sa određenim vjerovnicima društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, koji iskazuju interes za pretvaranjem vlastitih tražbina u temeljni kapital Dužnika, što bi uz dokapitalizaciju tvrtke (koja bi bila iz ostvarene dobiti tijekom otplate po predstečajnom planu, stvorilo uvjete da društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u kraćem roku otplati sve svoje obveze prema vjerovnicima utvrđene u postupku predstečajne nagodbe, nakon čega bi se nastavilo redovno poslovanje društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

U nastavku, u tablici 21.2 ovog Plana financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, prikazuje se prethodno predloženo financijsko restrukturiranje obveza prema I i II skupini vjerovnika OSTALI VJEROVNICI, iz koje tablice je vidljiv iznos utvrđenih obveza prema ostalim vjerovnicima, te način i rokovi u kojima će dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar otplatiti obveze prema ostalim vjerovnicima koje su predmet predstečajnog sporazuma u postupku predstečajne nagodbe nad društvom BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar.

REDNI BROJ	NAZIV VJEROVNICA	OIB VJEROVNICA	SJEDIŠTE VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	POČEK	30,00%	IZNOS OBVEZE NAKON OTPISA	MJESEČNA OBVEZA
1	AMANITA D.O.O.	90677857314	PERE BIŠKUPA 3, BJELOVAR	82.043,75	2 GODINE	24.613,13	57.430,63	683,70
2	AZETONAL BAON	?????	MIHALOVEC 28 DOBOVA, SLOVENIJA	2.397.626,33	2 GODINE	719.287,90	1.678.338,43	19.980,22
3	BAUINTER	109428547	KUMODRAŠKA 166, BEOGRAD, SRBIJA	869.951,66	2 GODINE	260.985,50	608.966,16	7.249,60
4	BJELOVAR ŠPED D.O.O.	04889587336	BLAJBURSKIH ŽRTAVA 24/2	12.974,31	2 GODINE	3.892,29	9.082,02	108,12
5	DUKAT PLUS	?????	KUMODRAŠKA 166, BEOGRAD, SRBIJA	1.795.218,23	2 GODINE	538.565,47	1.256.652,76	14.960,15
6	EXPO PRODUKT D.O.O.	112102044	BULEVAR MIHAILA PUPINA 101, NOVI BEOGRAD, SRBIJA	5.901,65	2 GODINE	1.770,50	4.131,16	49,18
7	FSP EXPORT-IMPORT D.O.O.	111202923	NOVOGRADSKA 4, BEOGRAD, SRBIJA	29.868,88	2 GODINE	8.960,66	20.908,22	248,91
8	GASTRO TRANS 2019 D.O.O.	109396840	REPISKA 59, BEOGRAD, SRBIJA	48.520,77	2 GODINE	14.556,23	33.964,54	404,34
9	GRIT TRGOVINA 7179936000	45050732	ČESTA PRVIH BORCEV 11, BREŽICE, SLOVENIJA	2.295.363,49	2 GODINE	688.609,05	1.606.754,44	19.128,03
10	JAVNI BILJEŽNIK SLAVICA PERIĆ	4410697833	ŠKRLEČEVA 10, ZAGREB	5.581,68	2 GODINE	1.674,50	3.907,18	46,51
11	KANPAK	11046685815	KRALJEVEC 15, ZAGREB	3.295,31	2 GODINE	988,59	2.306,72	27,46
12	KSEN KONTO J.D.O.O.	64650722281	TRAVANJSKA 17, ZAGREB	35.920,00	2 GODINE	10.776,00	25.144,00	299,33
13	MARGOTEKS D.O.O. 21149853	109253055	ČASLAVA VELIČA 53, BEOGRAD, SRBIJA	290.745,27	2 GODINE	87.223,58	203.521,69	2.422,88
14	MED D.O.O.	91208721053	RADE KONČARA 16A, NEDELIŠĆE,	8.000,00	2 GODINE	2.400,00	5.600,00	66,67
15	MESSIS D.O.O.	32087382809	FROUDEOVA 7, ZAGREB	24.350,00	2 GODINE	7.305,00	17.045,00	202,92
16	NUTRALES D.O.O.	89653335	ZGORNJE HOČE 7, SLOVENIJA	118.329,39	2 GODINE	35.498,82	82.830,57	986,08
17	ODVJETNIČKI URED JUGOSLAV PURAN	70582689973	JOSIPA JELAČICA 12, BJELOVAR	13.906,25	2 GODINE	4.171,88	9.734,38	115,89
18	SAOP D.O.O.	42584526821	PUZEVA 13, ZAGREB	186,25	2 GODINE	55,88	130,38	1,55
19	UNUK D.O.O. 86601903	3906396000	ČESTA K TAMU 37, MARIBOR, SLOVENIJA	20.321,73	2 GODINE	6.096,52	14.225,21	169,35
20	VINJETE J.D.O.O.	11308546056	OŽUJSKA 4, ZAGREB,	1.366.057,36	2 GODINE	409.817,21	956.240,15	11.383,81
21	ZG.SG CONSULTING J.D.O.O.	09847453130	HRASTOVIČKA 25, LUČKO, HRVATSKA	401.680,72	2 GODINE	120.504,22	281.176,50	3.347,34
22	MAXPOL D.O.O. 21379425	110720349	DEVET JERGOVIČA 34, INĐIJA, SRBIJA	22.610,69	2 GODINE	6.783,21	15.827,48	188,42
23	BAK INVESTMENT D.O.O.		KRALJA MILANA, BEOGRAD, SRBIJA	22.004,50	2 GODINE	6.601,35	15.403,15	183,37
24	PUN KRUG D.O.O.		KUMODRAŠKA 166/25, BEOGRAD, SRBIJA	7.453,61	2 GODINE	2.236,08	5.217,53	62,11
25	POLJOCENTAR D.O.O.	49929727453	OBRTNIČKA 12, KRIZEVCI	52,89	2 GODINE	15,87	37,02	0,44
26	SIRJAN D.O.O.	31458573467	KUSJEVEC 29, SVETI PETAR OREHOVEC	4.181,00	2 GODINE	1.254,30	2.926,70	34,84
27	MAXPOL D.O.O. 21379425	110720349	DEVET JERGOVIČA 34, INĐIJA, SRBIJA	56.600,75	2 GODINE	16.980,23	39.620,53	471,67
	UKUPNO			9.938.746,47		2.981.623,94	6.957.122,53	82.822,89
					GODI	ŠNJAA UKUPNO	OBVEZ	993.874,65

Iz tablice 21.1. ovog Plana restrukturiranja društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar proizlazi da obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima I skupine na dan 30.11.2021. godine iznose 1.585.690,00 kuna, a dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar ovim Planom restrukturiranja ostalim vjerovnicima I skupine predlaže da će im 100% (slovima: sto posto) svojih utvrđenih obveza prema skupini vjerovnika **OSTALI VJEROVNICI I skupine** otplatiti u 24 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, koja otplata započinje počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima I skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, ali i o uspješnosti pregovora sa vjerovnicima, koji pregovori se detaljnije opisuju u točki 4. Mjere operativnog restrukturiranja.

Iz tablice 21.2 ovog Plana restrukturiranja društvo BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar proizlazi da obveze dužnika prema ostalim vjerovnicima II skupine na dan 30.11.2021. godine iznose 9.938.746,47 kuna, a dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar ovim Planom restrukturiranja ostalim vjerovnicima II skupine predlaže da će im 70% (slovima: sedamdeset posto) svojih utvrđenih obveza prema II skupini vjerovnika **OSTALI VJEROVNICI** otplatiti u 84 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 24 (slovima: dvadeset četri) mjeseci počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, ali i o uspješnosti vjerovnicima, koji pregovori se detaljnije opisuju u točki 4. Mjere operativnog restrukturiranja.

Najava novoga zaduženja u novcu radi privremenog financiranja, ako je dužnik takvu mjeru restrukturiranja predvidio

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar u svom Planu financijskog i operativnog restrukturiranja nije predvidio novo zaduživanje u novcu radi privremenog financiranja.

Rok za dobrovoljno ispunjenje

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku nad dužnikom BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar svrstani su u dvije skupine i to:

I SKUPINA - OSTALI VJEROVNICI

Obveze na dan 30.11.2021. godine iznose 1.585.690,00 kuna, a dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN

j.d.o.o. Bjelovar ovim Planom restrukturiranja ostalim vjerovnicima I skupine predlaže da će im 100% (slovima: sto posto) svojih utvrđenih obveza prema skupini vjerovnika **OSTALI VJEROVNICI I skupine** otplatiti u 24 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, koja otplata započinje počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima I skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, ali i o uspješnosti pregovora sa vjerovnicima, koji pregovori se detaljnije opisuju u točki 4. Mjere operativnog restrukturiranja.

II SKUPINA - OSTALI VJEROVNICI

Obveze dužnika BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar prema ostalim vjerovnicima II skupine na dan 30.11.2021. godine iznose 9.938.746,47 kuna, a dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar ovim Planom restrukturiranja ostalim vjerovnicima II skupine predlaže da će im 70% (slovima: s e d a m d e s e t posto) svojih utvrđenih obveza prema II skupini vjerovnika **OSTALI VJEROVNICI** otplatiti u 84 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, koja otplata započinje po isteku počeka u trajanju od 24 (slovima: d v a d e s e t č e t i r i) mjeseci počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj predstečajnoj nagodbi.

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar zadržava pravo jednokratne, prijevremene otplate obveza koje se otplaćuju kroz anuitete prema vjerovnicima II skupine - ostali vjerovnici, ukoliko će to biti u mogućnosti izvršiti ovisno o financijskoj uspješnosti i financijskom položaju društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, ali i o uspješnosti vjerovnicima, koji pregovori se detaljnije opisuju u točki 4. Mjere operativnog restrukturiranja.

Planirani iznos troškova restrukturiranja

Troškovi restrukturiranja procjenjuju se na iznos od 65.000,00 kuna, a sadrže troškove poslovnog i pravnog savjetovanja.

Izjava o postupcima pred sudom ili javnopravnim tijelom

Dužnik BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. podnio je 29. studenog 2021. godine Upravnom sudu u Zagrebu, Avenija Dubrovnik 6, Zagreb tužbu protiv Republike Hrvatske, Ministarstva financija, Samostalnog sektora za drugostupanjski upravni postupak, Frankopanska 1, Zagreb radi poništenja rješenja tuženika, KLASA: UP/II-471-02/20-01/299, URBROJ: 513-04-21-2 od dana 30. rujna 2021. godine kojim je odbijena žalba dužnika protiv poreznog rješenja Ministarstva financija-Porezne uprave, Područnog ureda Bjelovar, KLASA: UP/I-471-02/19-01/11, URBROJ: 513-07-07/21-19 od dana 28. travnja 2021. godine kojim je nakon provedenog poreznog nadzora dužniku utvrđena obveze poreza na dodanu vrijednost.

Po provedenom poreznom nadzoru, Ministarstvo financija-Porezna uprava, Područni ured Bjelovar poreznim rješenjem KLASA: UP/I-471-02/21-01/61, URBROJ: 513-07-07/21-19 od 29. studenog 2021. dužniku je utvrdilo obvezu poreza na dodanu vrijednost. Protiv navedenog rješenja dužnik je 3. siječnja 2021. godine podnesao žalbu o kojoj drugostupanjsko tijelo još nije donijelo odluku.

Radi naplate tražbina, Ministarstvo financija-Porezna uprava, Područni ured Bjelovar donesao je rješenje o ovrsi na računima dužnika, KLASA: UP/I-415-02/2021-001/01602, UR.BROJ: 513-007-07/2021-01 od 3. prosinca 2021. te rješenje o ovrsi na pokretninama dužnika, KLASA: UP/I-415-02/2021-001/01602, UR.BROJ: 513-007-07/2021-02 od 7. prosinca 2021. Radi se o nepravomoćnim rješenjima jer je protiv navedenih rješenja dužnik podnesao žalbe o kojima drugostupanjsko tijelo još uvijek nije donijelo odluku.

Direktor društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. . Bjelovar, Igor Jovanović, izjavljuje da se pred sudom ili javnopravnim tijelom ne vode drugi postupci osim prethodno navedenih, u kojima je tvrtka BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar stranka u postupku.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar odobrio je direktor društva BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o. Bjelovar, Igor Jovanović.

BIOMINERAL AGROSTEMIN j.d.o.o.
Igor Jovanović, direktor,
po pun.