

BOSCAFF D.O.O.

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)



U Varaždinu, 20.05.2021.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI.....	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	6
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH	6
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 30.09.2020. GODINE.....	7
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA.....	13
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSObNOSTI ZA PLAĆANJE.....	14
1.8. UKUPNE OBEZE DRUŠTVA	14
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	16
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	17
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	19
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	21
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	22
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	23
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	26
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	27
7.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA	27
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	29
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	33

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

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

- **Ostalo**

1. GFI – podaci + bilješke
2. Kartice kupaca i dobavljača

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

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

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

Nakon prihvaćanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku BOSCAFF D.O.O. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvaćanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Varaždinu, 20.05.2021.

BOSCAFF D.O.O.
RAJKO BAROŠ, član uprave

1. UVOD

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

BOSCAFF D.O.O. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja.

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

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

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

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

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 30.09.2020. godine.

1.1. Opći podaci

BOSCAFF D.O.O. poduzeće je sa sjedištem na adresi Marofska 18A, 43000 Varaždin

OIB: 00432595744

MB: 02286874

Naziv: BOSCAFF društvo s ograničenom odgovornošću za uvoz i izvoz kave

Sjedište: Marofska 18A, 43000 Varaždin

OIB: 00432595744

Godina osnivanja: 2007.

Temeljni kapital: 21.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

RAJKO BAROŠ, OIB: 84476169291, Varaždin, Moslavačka 12

- član uprave

- zastupa društvo samostalno i pojedinačno od 27.12.2018.

Broj zaposlenih na dan 30.09.2020. godine: 1 zaposlen

1.2. Predmet poslovanja

- * *Prerada čaja i kave*
- * *Kupnja i prodaja robe*
- * *Trgovačko posredovanje na domaćem i stranom tržištu*
- * *Cestovni prijevoz tereta u domaćem prometu*
- * *Cestovni prijevoz tereta u međunarodnom prometu*
- * *Usluge međunarodnog otpremništva*
- * *Usluge pakiranja*
- * *Dorada za treće osobe*
- * *Usluge prevođenja*
- * *Usluge prevođenja*
- * *Zastupanje inozemnih tvrtki*
- * *Usluge skladištenja robe*
- * *Poslovanje nekretninama*
- * *Usluge iznajmljivanja nekretnina*
- * *Građenje, projektiranje i nadzor*

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Rajko Baroš, član uprave koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka BOSCAFF D.O.O. je u vlasništvu Rajko Baroš 33,34%, Miša Bosnić 33,33%, Hren Edita 33,33% i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 1 zaposlenog. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti još 2 djelatnika.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2020. g. - 2025. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat

restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 30.09.2020. godine

Bilanca na dan 30.09.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 1.021.129,00 kn, dok obveze iznose 352.455,00 kn. Dug za prioritetne tražbine iznosi 3.250,00 kn. Trvтка ima dugotrajnu imovinu u iznosu od 231.140,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.09.2020.

BILANCA					Obrazac POD-BIL
stanje na dan 30.09.2020.					
Obveznik: 00432595744; BOSCAFF D.O.O.					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)	
1	2	3	4	5	
AKTIVA					
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001				
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		252.684	231.140	
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0	
1. Izdaci za razvoj	004				
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005				
3. Goodwill	006				
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007				
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008				
6. Ostala nematerijalna imovina	009				

II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		231.140	231.140
1. Zemljište	011		100.846	100.846
2. Građevinski objekti	012		130.294	130.294
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		21.544	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		21.544	
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		2.037.483	1.361.396
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		290.721	286.546
1. Sirovine i materijal	039		36.860	36.760
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042		249.786	249.786
5. Predujmovi za zalihe	043		4.075	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		1.713.771	1.021.129
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		1.528.735	971.329
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050			

5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		5.092	49.800
6. Ostala potraživanja	052		179.944	
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		31.698	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		31.698	
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063		1.293	53.721
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064			
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		2.290.167	1.592.536
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		1.897.640	1.240.081
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068		21.000	21.000
II. KAPITALNE REZERVE	069			
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076			
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081		1.942.569	1.828.677
1. Zadržana dobit	082		1.942.569	1.828.677
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		-65.929	-609.596
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		65.929	609.596
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095		0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100			
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107		392.527	352.455
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112			3.831
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114		195.821	194.667
8. Obveze prema dobavljačima	115		191.347	147.740
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		4.443	3.250
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	118		916	2.967
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		2.290.167	1.592.536
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (30.09.2020.) u nastavku.

RAČUN DOBITI I GUBITKA				Obrazac POD-RDG
za razdoblje 01.01.2020. do 30.09.2020.				
Obveznik: 00432595744; BOSCAFF D.O.O.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		31.698	275.115
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		31.698	272.143
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130			2.972
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		97.627	776.303
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		38.844	187.503
a) Troškovi sirovina i materijala	134			14
b) Troškovi prodane robe	135		26.400	147.780
c) Ostali vanjski troškovi	136		12.444	39.709
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		53.384	42.596
a) Neto plaće i nadnice	138		36.027	29.250
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		9.796	7.313
c) Doprinosi na plaće	140		7.561	6.033
4. Amortizacija	141			
5. Ostali troškovi	142		5.399	4.608
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147			
b) Rezerviranja za porezne obveze	148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151			
f) Druga rezerviranja	152			
8. Ostali poslovni rashodi	153			541.596
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		0	1.199
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162			1.199

9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164			
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165		0	109.607
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168			40
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169			109.567
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171			
7. Ostali financijski rashodi	172			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		31.698	276.314
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		97.627	885.910
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		-65.929	-609.596
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		65.929	609.596
XII. POREZ NA DOBIT	182			
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-65.929	-609.596
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		65.929	609.596
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			

II. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUH VATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

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

Tvrtka BOSCAFF D.O.O. bavi se uvozom i izvozom kave, zatim prodajom strojeva za prženje, mlinova i pakirnika, a glavni kupci su inozemni i tuzemni.

Do blokade poslovnog računa došlo je zbog gospodarske situacije prouzročene COVID-om 19, zatvaranja granica zbog kojeg je bila onemogućena isporuka robe u inozemstvo, te uvoz robe u Hrvatsku i gomilanje troškova.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Bez obzira na trenutnu situaciju, tvrtka nastoji zadovoljiti želje i potrebe tržišta kroz smanjenje troškova i povećanje prodaje. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali prodaju, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

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

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

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

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

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva BOSCAFF D.O.O. na dan 30.09.2020. prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	29524210204	A1 HRVATSKA D.O.O.	VRTNI PUT 1, 10000 ZAGREB	902,85	0%
2	84476169291	BAROŠ RAJKO	MOSLAVAČKA 12, 42000 VARAŽDIN	580,61	0%
3	1433322210	CONCETTO RIZZO	VIALE LUIGI STURZO N.45	194.667,16	56%

4	82298562620	GUMIIMPEX-GRP D.O.O.	MIHOVILA PAVLEKA MIŠKINE 64C, 42000 VARAŽDIN	86,30	0%
5	85494673084	HREN EDITA	TRNOVEC, LUDBREŠKA 1A	3.250,00	1%
6	71855889312	KSEMA D.O.O.	FRANE SUPILA 50A, 42000 VARAŽDIN	1.500,00	0%
7	IT02237532047	MARZOTTO SRL	VICENZA, VIA ROMA 192E	63.394,72	18%
8	18683136487	MINISTARSTVI FINANCIJA	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	2.966,64	1%
9	85685259127	TORREFAZIONE COLUMBIA CAFFE DE PERUZZI ALESSANDRO D.O.O.	MAKALE 3A, 52470 UMAG	81.856,63	23%
			UKUPNO:	349.204,91	100%

Neosigurani vjerovnici

b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	84476169291	BAROŠ RAJKO	MOSLAVAČKA 12, 42000 VARAŽDIN	775.000,00	100%
			UKUPNO:	775.000,00	100%

Razlučni vjerovnik

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	85494673084	EDITA HREN	3.250,00
		Ukupno:	3.250,00

Prioritetne tražbine

DRUGA STRANA	OIB	ADRESA	SPORNO POTRAŽIVANJE	BROJ PREDMETA	POLOŽAJ DUŽNIKA
CONCETTO RIZZO	1433322210	VIALE LUIGI STURZO N.45	25.000,00 eur	Gž-117/2019-7	TUŽENIK

Osporene tražbine – sudski postupci

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.09.2020. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Sirovine i materijal	36.760
2. Trgovačka roba	49.786
3. Potraživanja od kupaca	71.329
4. Potraživanja od države i drugih institucija	49.800
5. Novac u banci i blagajni	53.721
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	261.396,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	3.831
2. Obveze za predujmove	194.667
3. Obveze prema dobavljačima	147.740
4. Obveze prema zaposlenicima	3.250
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	2.967
UKUPNO OBVEZE	352.455,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-91.059,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.09.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -91.059,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	404.275,29	100,00%	70,00%	282.992,70	121.282,59	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupne tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	404.275,29			282.992,70	121.282,59			
B	Osporene tražbine	842.545,03	100,00%	-	-	-	-	-	-
	Ukupne tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	842.545,03							

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna anuiteta, uz 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- **Osporene tražbine.** U slučaju da osporavanje bude otklonjeno, odnosno da ukoliko osporene tražbine budu naknadno utvrđene, Dužnik će tražbine vjerovnika osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama svake pojedine grupe (skupine).

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

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju od 14. travnja 2021. godine iznosi 404.275,29 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RBR	NAZIV VJEROVNICA	OIB VJEROVNICA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAZBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET	STRUKTURA
1.	CONCETTO RIZZO	1433322210	VIALE LUIGI STURZO N.45, 95040 SAN CONO	317.582,36	222.307,65	95.274,71	1.984,89	78,56%
2.	EDITA HREN	85494673084	LUDBREŠKA 1A, 42202 TRNOVEC	3.250,00	2.275,00	975,00	20,31	0,80%
3.	GUMIIMPEX - GUMI RECIKLAŽA I PROIZVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, reciklažu i usluge	82298562620	Pavleka Miškine 64c, 42000 Varaždin	86,30	60,41	25,89	0,54	0,02%
4.	KSEMA društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene, knjigovodstvene i druge poslovne usluge	71855889312	Frana Supila 50a, 42000 Varaždin	1.500,00	1.050,00	450,00	9,38	0,37%
5.	TORREFAZIONE COLUMBIA CAFFE DI PERUZZI ALESSANDRO društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	85685259127	Makale 3a, 52470 Umag - Umago	81.856,63	57.299,64	24.556,99	511,60	20,25%
			Ukupno:	404.275,29	282.992,70	121.282,59	2.526,72	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Osporene tražbine.** U slučaju da osporavanje bude otklonjeno, odnosno da ukoliko osporene tražbine budu naknadno utvrđene, Dužnik će tražbine vjerovnika osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama svake pojedine grupe (skupine).

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	OSPORENI IZNOS TRAJŽBINE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET	STRUKTURA
1.	A1 Hrvatska društvo s ograničenom odgovornošću za usluge javnih telekomunikacija	29524210204	Vrtni put 1, 10000 Zagreb	1.183,67	828,569	355,10	7,397938	0,14%
2.	MARZOTTO SRL		VIA ROMA 192E, 36100 VICENZA	63.394,72	44376,304	19.018,42	396,217	7,52%
3.	MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Katančićeva 5, 10000 ZAGREB	2.966,64	2076,648	889,99	18,5415	0,35%
4.	RAJKO BAROŠ	84476169291	MOSLAVAČKA 12, 42000 VARAŽDIN	775.000,00	542500	232.500,00	4843,75	91,98%
			Ukupno:	842.545,03	589781,521	252.763,51	5265,906	100,00%

Osporene tražbine

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 282.992,70 kn, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 1.021.129,00 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 191.933,70 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Sirovine i materijal	36.760
2. Trgovačka roba	49.786
3. Potraživanja od kupaca	71.329
4. Potraživanja od države i drugih institucija	49.800
5. Novac u banci i blagajni	53.721
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	261.396,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	3.831
2. Obveze za predujmove	194.667
3. Obveze prema dobavljačima	147.740
4. Obveze prema zaposlenicima	3.250
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	2.967
UKUPNO OBVEZE	352.455,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-91.059,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	282.992,70
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	191.933,70

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

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

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

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 125.000,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	40.000,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	50.000,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	35.000,00
	Ukupno:	125.000,00

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

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

Projekcija poslovanja (2020. - 2025.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihod	312.560	468.840	656.376	918.926	1.378.390	2.067.584
	Ukupno Prihod	312.560	468.840	656.376	918.926	1.378.390	2.067.584
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal	203.647	318.811	446.336	624.870	937.305	1.405.957
2	Bruto plaće	56.795	56.796	113.592	113.592	113.592	170.388
3	Financijski izdaci (kta)	0	0	0	0	0	0
4	Amortizacija	500	950	1.425	2.138	3.206	4.809
5	Ostalo	5.001	7.501	10.502	14.703	19.297	26.879
	Ukupni troškovi	265.943	384.059	571.855	755.302	1.073.401	1.608.033
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I	Prihod	312.560	468.840	656.376	918.926	1.378.390	2.067.584
II	Rashod	265.943	384.059	571.855	755.302	1.073.401	1.608.033
a	Materijalni troškovi	208.648	326.313	456.838	639.573	956.602	1.432.836
b	Bruto plaće	56.795	56.796	113.592	113.592	113.592	170.388
c	Amortizacija	500	950	1.425	2.138	3.206	4.809
d	Rashod financiranja	0	0	0	0	0	0
III	Dobit prije oporezivanja	46.617	84.781	84.521	163.624	304.989	459.551
IV	Porez na dobit	5.594	10.174	10.143	19.635	36.599	55.146
V	Neto dobit	41.023	74.608	74.379	143.989	268.390	404.405

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

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

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

uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

RB	OPIS	IZNOS
1	Režijski troškovi	3.015,00
2	Bruto plaće	4.733,00
3	Ostali troškovi	7.000,00
	Ukupno:	14.748,00

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

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

POZICIJA	30.09.2020.	31.12.2025.
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	3.831	2.000
2. Obveze za predujmove	194.667	98.400
3. Obveze prema dobavljačima	147.740	75.000
4. Obveze prema zaposlenicima	3.250	0
5. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	2.967	1.600
Ukupno:	352.455	177.000

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva BOSCAFF D.O.O. sukladno Rješenju od 14. travnja 2021. godine prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RBR	NAZIV VJEROVNIKA	OIB VJEROVNIKA	ADRESA	UTVRĐENI IZNOS TRAŽBINE	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE
1.	CONCETTO RIZZO	1433322210	VIALE LUIGI STURZO N.45, 95040 SAN CONO	317.582,36	78,56%	Neosigurani vjerovnik
2.	EDITA HREN	85494673084	LUDBREŠKA 1A, 42202 TRNOVEC	3.250,00	0,80%	Neosigurani vjerovnik
3.	GUMIIMPEX - GUMI RECIKLAŽA I PROIZVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, reciklažu i usluge	82298562620	Pavleka Miškine 64c, 42000 Varaždin	86,30	0,02%	Neosigurani vjerovnik
4.	KSEMA društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene, knjigovodstvene i druge poslovne usluge	71855889312	Frana Supila 50a, 42000 Varaždin	1.500,00	0,37%	Neosigurani vjerovnik
5.	TORREFAZIONE COLUMBIA CAFFE DI PERUZZI ALESSANDRO društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	85685259127	Makale 3a, 52470 Umag - Umago	81.856,63	20,25%	Neosigurani vjerovnik
			Ukupno:	404.275,29	100,00%	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka navedene su u sljedećoj tablici:

DRUGA STRANA	OIB	ADRESA	SPORNO POTRAŽIVANJE	BROJ PREDMETA	POLOŽAJ DUŽNIKA
CONCETTO RIZZO	1433322210	VIALE LUIGI STURZO N.45	25.000,00 eur	GŽ-117/2019-7	TUŽENIK

Analiza sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmet tražbine društvo ne priznaje. Osnovanost osporenih tražbina koje su predmet sudskih postupaka bit će utvrđena u pojedinom sudskom postupku koji će biti nastavljeni nakon pravomoćnosti rješenja nadležnog

suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja parničnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju od 14. travnja 2021. godine iznosi 404.275,29 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.
1. CONCETTO RIZZO, VIALE LUIGI STURZO N.45, 95040 SAN CONO, OIB: 1433322210, ukupan iznos tražbine iznosi 317.582,36 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 222.307,65 kn. Preostali iznos tražbine od 95.274,71 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1.984,89 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
 2. EDITA HREN, LUDBREŠKA 1A, 42202 TRNOVEC, OIB: 85494673084, ukupan iznos tražbine iznosi 3.250,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.275,00 kn. Preostali iznos tražbine od 975,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka

mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 20,31 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

3. GUMIIMPEX - GUMI RECIKLAŽA I PROIZVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za proizvodnju, reciklažu i usluge, Pavleka Miškine 64c, 42000 Varaždin, OIB: 82298562620, ukupan iznos tražbine iznosi 86,30 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 60,41 kn. Preostali iznos tražbine od 25,89 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 0,54 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
4. KSEMA društvo s ograničenom odgovornošću za računovodstvene, knjigovodstvene i druge poslovne usluge, Frana Supila 50a, 42000 Varaždin, OIB: 71855889312, ukupan iznos tražbine iznosi 1.500,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.050,00 kn. Preostali iznos tražbine od 450,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 9,38 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
5. TORREFAZIONE COLUMBIA CAFFE DI PERUZZI ALESSANDRO društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge, Makale 3a, 52470 Umag - Umago,

OIB: 85685259127, ukupan iznos tražbine iznosi 81.856,63 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 57.299,64 kn. Preostali iznos tražbine od 24.556,99 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 511,60 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

- **Osporene tražbine.** U slučaju da osporavanje bude otklonjeno, odnosno da ukoliko osporene tražbine budu naknadno utvrđene, Dužnik će tražbine vjerovnika osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama svake pojedine grupe (skupine).
1. A1 Hrvatska društvo s ograničenom odgovornošću za usluge javnih telekomunikacija, OIB: 29524210204, Vrtni put 1, 10000 Zagreb, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 1.183,67 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 828,57 kn. Preostali iznos tražbine od 355,10 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 7,40 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dopijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.
 2. MARZOTTO SRL, OIB: , VIA ROMA 192E, 36100 VICENZA, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 63.394,72 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 44.376,30 kn. Preostali iznos tražbine od 19.018,42 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 396,22 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava

sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

3. MINISTARSTVO FINACIJA, OIB: 18683136487, Katančićeva 5, 10000 ZAGREB, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 2.966,64 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.076,65 kn. Preostali iznos tražbine od 889,99 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 18,54 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

4. RAJKO BAROŠ, OIB: 84476169291, MOSLAVAČKA 12, 42000 VARAŽDIN, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 775.000,00 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 542.500,00 kn. Preostali iznos tražbine od 232.500,00 kn otplatiti će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaka iznosi 4.843,75 kn, računajući od pravomoćnosti rješenja kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma svakog 15-og u mjesecu. Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 12.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 11.000 kn
- Ostali troškovi – 7.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 30.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke BOSCAFF D.O.O. za 2020. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke BOSCAFF D.O.O. dana 20.05.2021. godine.

BOSCAFF D.O.O.

RAJKO BAROŠ, član uprave
