AGRO FERRUM D.O.O.

PRIJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA (2020.-2025.)



Velika Ludina, svibanj 2020.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA 3

1. UVOD 4

1.1. Opći podaci 5

1.2. Predmet poslovanja 6

Predmet poslovanja 6

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura 7

1.4. Analiza zaposlenih 7

1.5. Financijsko izvješće na 30.04.2020. godine 8

1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka 14

1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijeteće nesposobnosti za plaćanje 14

1.8. Ukupne obveze društva 15

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA 16

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 17

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava 18

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE 20

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje 21

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA 22

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA 25

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI 26

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU 27

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA 28

Velika Ludina, svibanj 2020.

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

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

- **Ostalo**

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

Velika Ludina, svibanj 2020.

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOSENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

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

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

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

AGRO FERRUM d.o.o.

Tamara Pleić, direktor

Velika Ludina, svibanj 2020.

1. UVOD

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

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

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

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

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

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

Velika Ludina, svibanj 2020.

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

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

1.1. Opći podaci

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

OIB: 08075942404

MB: 04734793

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

Sjedište: Obrtnička ulica 7, 44317 Velika Ludina

OIB: 08075942404

Godina osnivanja: 2017.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

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

- direktor
- zastupa samostalno i pojedinačno, od 02.12.2019. godine

1.2. Predmet poslovanja

Predmet poslovanja

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

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

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

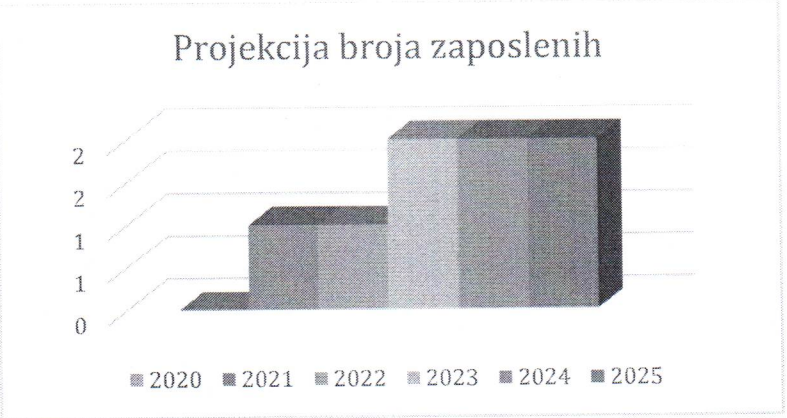
Osoba ovlaštena za zastupanje je Tamara Pleić, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

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

1.4. Analiza zaposlenih

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

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



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 30.04.2020. godine

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

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.04.2020.

Navigacija	*Naslovna*	*RefStr*	*Bilanca*	*RDG*	*Dodatni*	*NT_I*	*NT_D*	*PK*	*Kont*

BILANCA

stanje na dan 30.04.2020.

Obrazac POD-BIL

Obveznik: 08075942404; AGRO FERUM D.O.O.

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

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

Velika Ludina, svibanj 2020.

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

Velika Ludina, svibanj 2020.

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

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

Navigacija ***Naslovna*** ***RefStr*** ***Bilanca*** ***RDG*** ***Dodatni*** ***NT_I*** ***NT_D*** ***PK*** ***Kont***

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2020. do 30.04.2020.

Obrazac POD-RDG

Obveznik: 08075942404; AGRO FERUM D.O.O.

Naziv pozicije	**AOP oznaka**	**Rbr. bilješke**	**Prethodna godina**	**Tekuća godina**
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI *(AOP 126 do 130)*	125		982.934	1.265.441
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		896.370	1.222.649
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		86.564	42.792
II. POSLOVNI RASHODI *(AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)*	131		1.120.149	22.264
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		474.458	10.087
a) Troškovi sirovina i materijala	134		35.111	

Velika Ludina, svibanj 2020.

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

Velika Ludina, svibanj 2020.

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

Velika Ludina, svibanj 2020.

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

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

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

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

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

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

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

1.8. Ukupne obveze društva

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

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

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

Velika Ludina, svibanj 2020.

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

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

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

Izračun manjka likvidnih sredstava

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

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

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

SKUPINA	*VJEROVNICI*	*SALDO*	*UDIO*	*OTPIS(%)*	*OTPIS(kn)*	*SALDO ZA OTPLATU*	*KAMATNA STOPA*	*POČEK OTPLATE*	*ROK OTPLATE*
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	1.917.819,48	100,00%	70%	1.342.473,64	575.345,84	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupne obveze Društva	1.917.819,48	100,00%		1.342.473,64	575.345,84			

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu**. Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.

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** na dan 30.04.2020. godine iznosi 1.917.819,48 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA NAPLATU	STRUKTURA
1	42889250808	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o.	Ilica 412 a, Zagreb 10000	220,00	154,00	66,00	0,01%
2	65104739579	FRUCTUS d.o.o.	Svetog Mihovila 19, Velika Ludina	271.675,00	190.172,50	81.502,50	14,17%
3	93415854613	KONTO Vođenje poslovnih knjiga vl. Mirjana Bobek	Lipovečka 16, Donja Vlahnička, Popovača 44317	500,00	350,00	150,00	0,03%
4	42914393814	Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo Pleić Tamara	Obrtnička ulica 7, Velika Ludina	700.381,81	490.267,27	210.114,54	36,52%
5	52641439848	WURTH-HRVATSKA d.o.o.	Franje Lučića 23/III, Zagreb 10000	7.934,67	5.554,27	2.380,40	0,41%
6	31248348410	MEDIUM MOSLAVINA j.d.o.o.	Svetog Mihaela 18,44316 Velika Ludina	307.400,00	215.180,00	92.220,00	16,03%
7	27461541024	ABUNDAN d.o.o.	Svetog Mihaela 19,44316 Velika Ludina	28.730,00	20.111,00	8.619,00	1,50%
8	42914393814	Tamara Pleić	Obrtnička ulica 7, 44316 Velika Ludina	28.700,00	20.090,00	8.610,00	1,50%
9	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	KATANČIĆEVA 5, 10000 ZAGREB	572.278,00	400.594,60	171.683,40	29,84%
		UKUPNO:		1.917.819,48	1.342.473,64	575.345,84	100,00%

Neosigurani vjerovnici

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz poček od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 2.657.956,00 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 1.342.473,64 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 1.216.339,64 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.

Velika Ludina, svibanj 2020.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Predujmovi za zalihe	8.800,00
2. Potraživanja od kupaca	1.700.658,00
3. Potraživanja od države i drugih institucija	9.422,00
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	71.500,00
5. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	1.304,00
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.791.684,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	364.830,00
2. Obveze prema dobavljačima	980.710,00
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	572.278,00
UKUPNO OBVEZE	1.917.818,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-126.134,00
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	1.342.473,64
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	1.216.339,64

Višak likvidnih sredstava

Velika Ludina, svibanj 2020.

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 reprogamirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određenje mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih

  Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 2 djelatnika u naredne pet godina.

- Optimizacija radnih procesa

  Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.

- Povećanje prihoda

  Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu usluge.

- Povećanje profitabilnosti

  Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.

- Oglašavanje

  Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

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

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

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

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

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).

- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
  - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza
  - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta)

- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:

  - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

Projekcija poslovanja (2020. - 2025.)

Planirani prihod

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

Planirani troškovi poslovanja

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

Projekcija računa dobiti i gubitka

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

Projekcija budućeg poslovanja

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

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

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto

plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

RB	***OPIS***	***IZNOS2***
1	Režijski troškovi	7.145,00
2	Bruto plaće	0,00
3	Ostali troškovi	5.651,00
	Ukupno:	**12.796,00**

Minimalni mjesečni troškovi

Velika Ludina, svibanj 2020.

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

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

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

Planirana bilanca

Velika Ludina, svibanj 2020.

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva AGRO FERRUM d.o.o. na dan 30.04.2020. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

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

Neosigurani vjerovnici

Velika Ludina, svibanj 2020.

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 30.04.2020. godine iznosi 1.917.819,48 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA NAPLATU	STRUKTURA
1	42889250808	ELEKTRONIČKI RAČUNI d.o.o.	Ilica 412 a, Zagreb 10000	220,00	154,00	66,00	0,01%
2	65104739579	FRUCTUS d.o.o.	Svetog Mihovila 19, Velika Ludina	271.675,00	190.172,50	81.502,50	14,17%
3	93415854613	KONTO Vođenje poslovnih knjiga vl. Mirjana Bobek	Lipovečka 16, Donja Vlahnička, Popovača 44317	500,00	350,00	150,00	0,03%
4	42914393814	Obiteljsko poljoprivredno gospodarstvo Pleić Tamara	Obrtnička ulica 7, Velika Ludina	700.381,81	490.267,27	210.114,54	36,52%
5	52641439848	WURTH-HRVATSKA d.o.o.	Franje Lučića 23/III, Zagreb 10000	7.934,67	5.554,27	2.380,40	0,41%
6	31248348410	MEDIUM MOSLAVINA j.d.o.o.	Svetog Mihaela 18,44316 Velika Ludina	307.400,00	215.180,00	92.220,00	16,03%
7	27461541024	ABUNDAN d.o.o.	Svetog Mihaela 19,44316 Velika Ludina	28.730,00	20.111,00	8.619,00	1,50%
8	42914393814	Tamara Pleić	Obrtnička ulica 7, 44316 Velika Ludina	28.700,00	20.090,00	8.610,00	1,50%
9	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	KATANČIĆEVA 5, 10000 ZAGREB	572.278,00	400.594,60	171.683,40	29,84%
		UKUPNO:		1.917.819,48	1.342.473,64	575.345,84	100,00%

Neosigurani vjerovnici

Velika Ludina, svibanj 2020.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 11.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 12.000 kn
- Ostali troškovi – 5.000 kn

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

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke AGRO FERRUM d.o.o. za 2020. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke AGRO FERRUM d.o.o. dana 20.05.2020. godine.

AGRO FERRUM d.o.o.

Tamara Pleić, direktor

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

Velika Ludina, svibanj 2020.