

**Bilješke uz financijske izvještaje
za godinu završenu 31. prosinca 2017. godine**

U skladu sa Zakonom, mjera izvanredne uprave se provodi samo dok postoji razumna vjerojatnost za uspostavu ravnoteže i nastavljanje poslovanja na trajnijoj osnovi. U suprotnom, u bilo koje doba za vrijeme trajanja postupka izvanredne uprave sud može na zahtjev izvanrednog povjerenika, uz pribavljanje suglasnosti vjerovničkog vijeća odlučiti da se postupak izvanredne uprave okonča i da se otvori stečajni postupak ako se utvrdi da su nastupile okolnosti zbog kojih više ne postoji razumna vjerojatnost za uspostavu ekonomske ravnoteže i nastavljanja poslovanja na trajnijoj osnovi. Prema našim najboljim saznanjima takve okolnosti do danas nisu nastupile te prema informacijama dostupnim do datuma ovog izvještaja Uprava Društva očekuje uspješno sklapanje Nagodbe.

Prijava tražbina

Ukupni iznos obveza prema dobavljačima te obveza za izdane mjenice koje su predmet Lex Agrokora iznose 722 milijuna kuna. Od tog iznosa prijavljene i priznate tražbine iznose 633 milijuna kuna, a neprijavljene i podmirene tražbine iznose 26,3 milijuna kuna. Do dana bilance podmireno je ukupno 237 milijuna kuna svih starih i graničnih tražbina, a nakon datuma bilance do 31. svibnja 2018. je podmireno dodatnih 163 milijuna kuna. Nagodbom bi se trebao utvrditi način i iznos namire preostalih tražbina, uključujući tražbine koje prozlaže iz jamstava za indosirane mjenice povezanih društava.

36. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Društvo je pristupilo Super senior kreditnom aranžmanu

U veljači 2018. godine Društvo je u svojstvu jamca/sudužnika pristupilo Ugovoru o najstarijem kreditu kojeg je u lipnju 2017. godine matično društvo Agrokor d.d. zajedno sa ostalim ovisnim društvima zaključio sa grupom financijskih institucija. Društvo je pristupanjem ovom ugovoru založilo jednu nekretninu sadašnje knjigovodstvene vrijednosti 34 milijuna kuna, te nematerijalnu imovinu bez značajne knjigovodstvene vrijednosti (žigovi).

Pristupanjem ovom Ugovoru Društvo je dobilo pristup financijskim sredstvima matičnog društva koje je do datuma bilance iskoristilo za podmirivanje starih tražbina, te za podmirivanje obveza koje su nastale nakon 10. travnja 2017. godine. U veljači 2018. godine su sklopljeni ugovori o zajmu sa Agrokorom do maksimalnog iznosa od 32,3 milijuna EUR-a. Ovaj iznos je uvećan dodatkom ugovora na maksimalno 49,3 milijuna EUR-a. Navedena sredstva su omogućila Društvu prevladavanje negativne likvidnosne situacije i neometano operativno poslovanje.

Bitne informacije o postupku izvanredne Uprave nakon datuma bilance

Članovi Privremenog vjerovničkog vijeća i određeni drugi vjerovnici su kroz međusobne pregovore na dan 10. travnja 2018. godine postigli načelni neobvezujući sporazum o svim bitnim i ključnim strukturnim elementima nagodbe. To su i potvrdili sastavljanjem i potpisivanjem neobvezujućeg dokumenta koji predstavlja okvir temeljem kojeg slijedi konkretno utvrđivanje teksta nagodbe na temelju prijavljenih tražbina i njihovog pravnog statusa.

Posebno je utvrđeno kako je glavni kriterij određivanja iznosa namirenja pojedinih tražbina EPM model (Entity Priority Model) koji je razvijen od strane međunarodnih konzultanata te korišten u najvećim međunarodnim postupcima restrukturiranja kompanija.

Budući da su se vjerovnici sporazumjeli o bitnim ključnim elementima nagodbe, izvanredni povjerenik predložio je Trgovačkom sudu u Zagrebu produljenje roka trajanja postupka izvanredne uprave za dodatna tri mjeseca, a iz razloga što je vjerovnicima potreban dodatni rok da usuglase i dovrše tekst nagodbe. Trgovački sud u Zagrebu donio je 6. travnja 2018. godine zaključak kojim je udovoljio prijedlogu izvanrednog povjerenika i produljio rok trajanja postupka izvanredne uprave za tri mjeseca.

Dana 19. lipnja 2018. godine Privremeno vjerovničko vijeće dalo je suglasnost na prijedlog nagodbe i suglasnost da se ista uputi na Trgovački sud. Tekst nagodbe je odmah po odluci Privremenog vjerovničkog vijeća upućen Trgovačkom sudu. Trgovački sud je sukladno Zakonu o postupku izvanredne uprave u zakonski definiranom roku sazvao ročište za završno glasanje vjerovnika o Nagodbi. Dana 4. srpnja 2018. godine održano je ročište na kojem je izglasana Nagodba, a 6. srpnja 2018. godine je Trgovački sud objavio Rješenje broj St-1138/17-2823 o izglasanoj Nagodbi.