

AB - PROJEKT d.o.o.

OIB: 89251283461

Smiljevac 73

Ližnjan (Općina Ližnjan - Lisignano)

TRGOVAČKI SUD U PAZINU

Dršćevka 1,

52000 Pazin

Br. Predmeta: St-264/2023

Dostava izmijenjenog plana

Poštovani,

ovim putem dostavljamo izmijenjeni Plan restrukturiranja za dužnika AB - PROJEKT d.o.o.,
OIB: 89251283461, Smiljevac 73, Ližnjan (Općina Ližnjan - Lisignano)
sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 25. listopada 2023. godine.

U Ližnjanu, 27.11.2023.

AB-PROJEKT d.o.o.
OIB 89251283461

AB - PROJEKT d.o.o.

Slobodan Buršić, direktor



2023-2025 godina

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA

Studen 2023. godine

1. SADRŽAJ

1. UVOD	4
1.1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA.....	5
2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA	8
3. PODACI O IMOVINI I VRIJEDNOSTI IMOVINE DUŽNIKA U TRENUTKU PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA.....	9
4. OPIS RAZLOGA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJA TE RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA.....	10
5. OPIS POLOŽAJA RADNIKA	11
6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE.....	12
7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	13
8. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVOG TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	14
9. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE, UZ POSEBNU NAZNAKU MOGUĆIH OPĆIH POSLEDICA U POGLEDU ZAPOSŁJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO	17
10. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA.....	19
11. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA	21
12. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI.....	22
13. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE	23
14. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINACIRANJA	25
15. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA.....	26
16. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE	27
17. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA	29
18. OBRAZLOŽENJE U KOJEM SE RAZJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRJEČAVANJE NESPOSOBNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKLUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPJEH PLANA	30

2. POPIS TABLICA

TABLICA 1: DUGOTRAJNA IMOVINA DUŽNIKA.....	9
TABLICA 2: MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	13
TABLICA 3: IZRAČUN UČINAKA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	14
TABLICA 4: POPIS OBVEZA PREMA VJEROVNICIMA.....	15
TABLICA 5: PRIJEDLOG NAMIRENJA OBVEZA PREMA VJEROVNICIMA.....	15
TABLICA 6: IZRAČUN MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA POSLOVANJE DRUŠTVA.....	17
TABLICA 7: PROJEKCIJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 2023. - 2026.....	19
TABLICA 8: PLANIRANA BILANCA.....	21
TABLICA 9: POPIS TRAŽBINA PREMA SVIM VJEROVNICIMA.....	22
TABLICA 10: VJEROVNICI SKUPINE A.....	22
TABLICA 11: VJEROVNICI SKUPINE B.....	22

POJMOVNIK

Dužnik	AB - PROJEKT d.o.o.
EU	Europska Unija
KN	Hrvatska kuna
EUR	Euro
MSFI	Međunarodni standardi financijskog izvještavanja
SZ	Stečajni zakon

1. UVOD

Dužnik se bavi proizvodnjom čeličnih konstrukcija i izradom hidrauličnih komponenti uz proizvodnju oružja i streljiva.

Otvaranjem predstečajnog postupka, dužniku je namjera zaštititi interes tvrtke, svih vjerovnika i zaposlenika. U slučaju nepokretanja predstečajnog postupka, postoji opasnost od mogućeg pokretanja stečajnog postupka koji bi za posljedicu imao prestanak poslovanja i raskid radnog odnosa za zaposlenike koje društvo zapošljava.

Osnovna namjera pokretanja predstečajnog postupka je, uz potrebne optimizacije očuvati kontinuitet poslovanja, očuvati radna mjesta te reprogramirati obaveze u skladu s novonastalim objektivnim okolnostima na koje dužnik nije mogao utjecati.

Bez provođenja predstečajnog postupka, Dužnik ne bi bio u mogućnosti restrukturirati poslovanje, postići stanje likvidnosti te podmiriti obveze prema radnicima i vjerovnicima.

1.1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA

OPĆI PODACI:

NAZIV DUŽNIKA:

AB - PROJEKT d.o.o.

OIB DUŽNIKA:

89251283461

Matični broj dužnika: 130005192

Sjedište dužnika: Ližnjan (Općina Ližnjan - Lisignano), Smiljevac 73

Godina osnivanja: 2022.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna / 2.654,46 euro (fiksni tečaj konverzije 7.53450)

OSOBA OVLAŠTENA ZA ZASTUPANJE:

Slobodan Buršić, OIB: 30582046407

Ližnjan, Smiljevac 73

- direktor

PREDMET POSLOVANJA DUŽNIKA:

- * poljoprivreda, lov i usluge povezane s njima: uzgoj usjeva, vrtnog i ukrasnog bilja; uzgoj žitarica i drugih usjeva i nasada; uzgoj povrća, cvijeća, ukrasnog bilja i sadnog materijala; uzgoj voća, oraha i sličnog orašastog voća, usjeva za pripremanje
- * - napitaka i začina: uslužne djelatnosti u biljnoj proizvodnji; uređenje i održavanje krajolika; uzgoj stoke, peradi i ostalih životinja, uslužne djelatnosti u stočarstvu osim veterinarskih usluga; lov, stupačarenje i briga o divljači, uključujući usluge
- * - povezane s njima
- * vađenje ostalih ruda i kamena: vađenje kamena, vađenje šljunka, pijeska i gline, vađenje minerala za kemijsku proizvodnju i prirodnih mineralnih gnojiva, proizvodnja soli, vađenje ostalih ruda i kamena, d.n.
- * proizvodnja piljene građe, impregnacija drva; proizvodnja furnira, šper-ploča, panel-ploča, ploča iverica i drugih panela i ploča, proizvodnja građevinske stolarije i elemenata; proizvodnja ambalaže od drva; proizvodnja ostalih proizvoda od drva
- * - i proizvodnja predmeta od pluta, slame i pletarskih materijala
- * proizvodnja metala: proizvodnja sirovoga željeza, čelika i ferolegura; proizvodnja cijevi; ostala primarna prerada željeza i čelika (hladno vučenje, hladno valjanje uskih vrpca, hladno oblikovanje profila, vučenje žica); proizvodnja plemenitih i obojenih
- * - metala; lijevanje metala
- * proizvodnja proizvoda od metala, osim strojeva i opreme: proizvodnja metalnih konstrukcija; proizvodnja cisterni, rezervoara i sličnih posuda od metala, proizvodnja radijatora i kotlova za centralno grijanje; proizvodnja parnih kotlova, kovanje, prešanje,

- * - štancanje i valjanje metala, metalurgija praha; obrada i prevlačenje metala, opći mehanički radovi; proizvodnja sječiva, alata, brava i okova; proizvodnja bačava od metala, proizvodnja ambalaže od lakih metala, proizvodnja proizvoda od žice,
- * - proizvodnja zakovica, vijčane robe, lanaca i opruga
- * proizvodnja strojeva i uređaja: motora i turbina; crpki i kompresora; slavina i ventila; ležajeva, prijenosnika, te prijenosnih i pogonskih elemenata; industrijskih peći i plamenika; uređaja za dizanje i prenošenje; rashladne i ventilacijske opreme;
- * - proizvoda za građevinarstvo od metala; strojeva za poljoprivredu i šumarstvo; alatnih strojeva; strojeva za metalurgiju; strojeva za rudnike, kamenolome i građevinarstvo; strojeva za industriju hrane, pića i duhana; strojeva za industriju tekstila,
- * - odjeće i kože, strojeva za industriju papira i kartona; proizvodnja električnih aparata za kućanstvo
- * proizvodnja medicinskih, preciznih i optičkih instrumenata te satova
- * proizvodnja ostalih prijevoznih sredstava: gradnja i popravak brodova i čamaca; proizvodnja i popravak željezničkih i drugih tračničkih vozila; proizvodnja i popravak zrakoplova i svemirskih letjelica; proizvodnja motocikla i bicikla; proizvodnja ostalih
- * - vozila, d.n.
- * građenje, projektiranje i nadzor nad građenjem
- * savjetovanje u svezi s poslovanjem i upravljanjem
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * inženjering, projektni menadžment i tehničke djelatnosti
- * zasnivanje i izrada nacrt (projektiranje) zgrada, nadzor nad gradnjom, izrada nacrt strojeva i industrijskih postrojenja, inženjering, projektni menadžment i tehničke djelatnosti, inženjering na području niskogradnje i prometa
- * sistemski inženjering i sigurnosni inženjering, izrada i provedba projekata iz područja građevinarstva, elektrike, elektronike, rudarstva, kemije, mehanike i industrije, izrada investicijske dokumentacije, izrada tehnološke dokumentacije i tehnološki nadzor
- * izrada projekata za kondicioniranje zraka, hlađenje, projekata sanitarne kontrole i kontrole zagađenosti, projekata akustičnosti, geodetsko premjeravanje
- * izrada projekata prostornog uređenja i stručnih podloga za izdavanje lokacijske dozvole
- * iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * poslovanje nekretninama: stvaranje novih nekretnina i prodaja nekretnina; kupnja i prodaja vlastitih nekretnina; iznajmljivanje vlastitih nekretnina; agencija za promet nekretninama; upravljanje nekretninama uz naplatu ili po ugovoru
- * kupnja i prodaja robe te trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane; pripremanje i usluživanje pića i napitaka; pružanje usluga smještaja, pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu (u prijevoznim sredstvima, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- * pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i drugim oblicima turizma
- * iznajmljivanje plovila za odmor i rekreaciju (charter, cruising)
- * računalne i srodne aktivnosti; pružanje savjeta o računalnoj opremi (hardware-u), savjetovanje i pribavljanje programske opreme (software-a), obrada podataka, izrada baze podataka, održavanje uredskih strojeva i računala, ostale srodne računalne aktivnosti
- * geološka ispitivanja
- * tehničko ispitivanje i analiza
- * usluge putničke agencije - organiziranje, prodaja i provođenje turističkih paket aranžmana; prodaja i posredovanje u prodaji ugostiteljskih i turističkih usluga; posredovanje u pružanju usluga putovanja i boravka i obavljanje drugih za njih vezanih usluga
- * - organiziranje, prodaja i provođenje turističkih programa; prihvati i prijevoz putnika (transferi); prodaja i posredovanje u prodaji karata ili rezervaciji mjesta za sva prijevozna sredstva; rezervacija smještaja i drugih usluga u ugostiteljskim objektima

- * - zastupanje domaćih i stranih putničkih agencija; davanje turističkih obavijesti i promidžbenog materijala; agencijsko-pomorske usluge za prihvat i opremu turističkih plovniha objekata u zemlji i inozemstvu; posredovanje u pribavljanju putnih isprava,
- * - viza i drugih isprava potrebnih za prijelaz granice i boravak u inozemstvu te isprava za lov, ribolov, ronjenje i drugih isprava potrebnih za organizaciju i provođenje različitih oblika turizma; organiziranje i posredovanje u prodaji usluga nautičkog,
- * - seljačkog, zdravstvenog, kongresnog, športskog, lovnog i drugih oblika turizma; organiziranje službe turističkih pratitelja, službe asistencije (u dolasku i odlasku iz mjesta turističke destinacije); rezervacija, nabava i prodaja ulaznica za sve vrste
- * - priredbi, muzeja i dr., te prodaja robe vezane za potrebe putovanja (razne putne potrepštine, suveniri, turističke publikacije i sl.)
- * čišćenje svih vrsta objekata
- * poslovi uvoza i izvoza NVO-a
- * proizvodnja naoružanja i vojne opreme (NVO)
- * remont naoružanja i vojne opreme
- * promet naoružanja i vojne opreme
- * proizvodnja eksplozivnih tvari
- * promet eksplozivnih tvari
- * nabava eksplozivnih tvari
- * uporaba eksplozivnih tvari
- * reciklaža eksplozivnih tvari
- * neutralizacija i uništavanje eksplozivnih tvari

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem o otvaranju predstečajnog postupka od 6. travnja 2023. godine za povjerenika predstečajne nagodbe imenovan je:

Ime i prezime: Ivo Žiža

OIB: 08163835361

Adresa: Starjak 1, Vinogradi Ludbreški, Ludbreg

3. PODACI O IMOVINI I VRIJEDNOSTI IMOVINE DUŽNIKA U TRENUTKU PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA

Imovina dužnika sastoji se od kratkotrajne i dugotrajne imovine, te ista na dan podnošenja prijedloga Plana restrukturiranja iznosi: 905.019,00 EUR/ 6.818.865,66 KN.

Vrijednost dugotrajne imovine na dan podnošenja Plana restrukturiranja iznosi 905.019,00 EUR/ 6.818.865,66 KN i to prema sljedećim kategorijama:

- zemljište	12.069 €/ 90.934 kn
- građevinski objekti	311.546 €/ 2.347.343 kn
- postrojenje i oprema	99.646 €/ 750.783 kn
- dani zajmovi, depoziti i slično	374.218 €/ 2.819.546 kn
- potraživanja od kupaca	107.540 €/ 810.260 kn

Dužnik nema kratkotrajne imovine.

Podaci o imovini dužnika iskazani su u tablici 1:

Tablica 1: Dugotrajna imovina dužnika

VRIJEDNOST DUGOTRAJNE IMOVINE NA DAN PLANA			
R.B.	OPIS	EUR	KN
1.	MATERIJALNA IMOVINA	423.261,00	3.189.060,00
1.1.	Zemljište	12.069,00	90.933,88
1.2.	Građevinski objekti	311.546,00	2.347.343,34
1.3.	Postrojenja i oprema	99.646,00	750.782,79
2.	DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA	374.218,00	2.819.545,52
2.1.	Dani zajmovi, depoziti i slično	374.218,00	2.819.545,52
3.	POTRAŽIVANJA	107.540,00	810.260,13
3.1.	Potraživanja od kupaca	107.540,00	810.260,13

4. OPIS RAZLOGA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJA TE RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA

Poteškoće u poslovanju, nastupile su uslijed blokade računa zbog manjka likvidnosti, odnosno nemogućnosti podmirenja dospjelih obveza, odnosno rastućom inflacijom što je dovelo do jaza između priljeva i odljeva novčanih sredstava na računu dužnika. 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 račun dužnika na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka u blokadi što je dokazano potvrdom o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

5. OPIS POLOŽAJA RADNIKA

U ovom trenutku, dužnik ima 3 zaposlena radnika te nije planirano da će u tijeku restrukturiranja zaposliti nove djelatnike. Radna mjesta zaposlenika u periodu restrukturiranja bit će sigurna i neće se smanjivati. Otvaranjem predstečajnog postupka, dužnik će redovito podmirivati nove obveze prema zaposlenicima i otvaranje predstečajnog postupka neće ni u kom pogledu negativno utjecati na radnike niti njihova prava, a sve sukladno Zakonu. Odredbom članka 66. Stečajnog zakona, predstečajni postupak ne utječe na tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika dužnika iz radnog odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanog zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti.

6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Do pokretanja predstečajnog postupka došlo je zbog blokade računa dužnika, koju Financijska agencija vodi u očevidniku osnova za plaćanje, a koja je sastavni dio prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka.

Ukupan iznos blokade, sukladno očevidniku neizvršenih osnova za plaćanje, je 54.401,23 EUR, a zbog nemogućnosti podmirenja obveza prema dobavljačima, financijskim institucijama i poreznoj upravi. Sukladno članku 4. Stečajnog zakona, dužnik ispunjava uvjete za pokretanje predstečajnog postupka obzirom na prijetecu nesposobnost za plaćanje uslijed smanjenje likvidnosti koja uzrokuje značajan raskorak u raspoloživom novcu.

7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Na dan izrade prijedloga Plana restrukturiranja u svrhu pokretanja predstečajnog postupka, manjak likvidnih sredstava iznosi -14.141,00 EUR/-106.545,36 KN, a isti je iskazan kao razlika kratkoročnih obveza i likvidne kratkotrajne imovine. Manjak likvidnih sredstava nije posljedica manje potražnje s tržišta ili neadekvatnog proizvoda budući da je tržište pružanja ugostiteljskih usluga trenutačno stabilno, odnosno u fazi oporavka. Najznačajniji utjecaj na manjak likvidnosti posljedica je nemogućnosti otplate obveze prema Banci.

Tablica 2 Manjak likvidnih sredstava

R.B.	OPIS	EUR	KN
1.	Zemljište	12.069	90.933,88
2.	Građevinski objekti*	90.546	682.218,84
3.	Postrojenja i oprema	99.646	750.782,79
4.	Dani zajmovi, depoziti i slično	374.218	2.819.545,52
5.	Potraživanja od kupaca	107.540	810.260,13
	LIKVIDNA SREDSTVA	684.019,00	5.153.741,16
1.	DUGOROČNE OBVEZE	556.000,00	4.189.182,00
2.	KRATKOROČNE OBVEZE	142.160,00	1.071.104,52
	OBVEZE DUŽNIKA	698.160,00	5.260.286,52
	MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-14.141,00	-106.545,36

8. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVOG TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Osnovni cilj predstečajnog postupka je namirenje utvrđenih tražbina vjerovnika te osiguranja dugoročne održivosti poslovanja Dužnika kroz smanjenje trenutne zaduženosti. Ukupan dug na dan 30.04.2023. godine iznosi 698.160,00 EUR/ 5.260.286,52 KN, a odnosi se na zbroj dugoročnih i kratkoročnih obveza.

U navedenom kontekstu, osnovne mjere financijskog restrukturiranja su:

- I. Dulji rok otplate utvrđenih tražbina uz smanjenje troška financiranja;
- II. Financiranje iz vlastitih izvora;
- III. Dodatno kreditiranje i zaduživanje;
- IV. Prodaja neoperativne (non-core) imovine društva.

Tablica 3 Izračun učinaka financijskog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava

R.B.	OPIS	EUR	KN
1.	Zemljište	12.069	90.933,88
2.	Građevinski objekti*	90.546	682.218,84
3.	Postrojenja i oprema	99.646	750.782,79
4.	Dani zajmovi, depoziti i slično	374.218	2.819.545,52
5.	Potraživanja od kupaca	107.540	810.260,13
	LIKVIDNA SREDSTVA	684.019,00	5.153.741,16
1.	DUGOROČNE OBVEZE	556.000,00	4.189.182,00
2.	KRA TKOROČNE OBVEZE	142.160,00	1.071.104,52
	OBVEZE DUŽNIKA	698.160,00	5.260.286,52
	MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-14.141,00	-106.545,36
1	Financijske mjere restrukturiranja	0,00	0,00
2	Operativne mjere restrukturiranja	16.879,00	127.174,83
3	Efekt financijskih i operativnih mjera na manjak likvidnosti	16.879,00	127.174,83
	Likvidna sredstva nakon provedenih mjera restrukturiranja	2.738,00	20.629,46

Tablica 4 Popis obveza prema vjerovnicima

VJEROVNICI	SALDO (EUR)	SALDO (HRK)	STRUKTURA	OTPIS(%)	OTPIS (EUR)	OTPIS (HRK)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (HRK)	KAMATNA STOPA	MORATORIJ	ROK OTPLATE
Skupina A	24.935,76	187.878,49	4,42%	-	-	-	24.935,76	187.878,49	4,50%	-	6 anuiteta
Skupina B	538.794,43	4.059.546,63	95,58%	-	-	-	538.794,43	4.059.546,63	3-mjesečni EURIBOR + 4,00 postotnih poena godišnje	6 mjeseci	78 anuiteta
Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	563.730,19	4.247.425,12	100,00%	-	-	-	563.730,19	4.247.425,12			

Tražbine vjerovnika svrstane su u skupinu A i skupinu B.

A) Tražbine vjerovnika skupine A sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 25. listopada 2023. godine iznose 24.935,76 EUR / 187.878,49 KN. Dužnik predlaže otplatu utvrđenih tražbina u cijelosti, bez počka, na 6 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 4,5%. Prva rata platit će se 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja.

B) Tražbine vjerovnika skupine B sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 25. listopada 2023. godine iznose 538.794,43 EUR / 4.059.546,63 KN. Dužnik predlaže otplatu utvrđenih tražbina u cijelosti, uz poček od 6 mjeseci, na 78 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 3-mjesečni EURIBOR + 4,00 postotnih poena godišnje. Prva rata platit će se nakon isteka počka od 6 mjeseci, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

Tablica 5 Prijedlog namirenja obveza prema vjerovnicima

Vjerovnici skupine A:

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Obveza Kn	Umanjenje tražbine Eur	Umanjenje tražbine Kn	Preostali iznos za otplatu nakon umanjenja Eur	Preostali iznos za otplatu nakon umanjenja Kn	Udio
1.	EKO MONTAŽA d.o.o.	77038778780	Presika 105c, 52220 Labin	18.189,46	137.048,49	0,00	0,00	18.189,46	137.048,49	72,95%
2.	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000, Zagreb	132,72	999,98	0,00	0,00	132,72	999,98	0,53%
3.	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	1.139,57	8.586,09	0,00	0,00	1.139,57	8.586,09	4,57%

plan financijskog i operativnog restrukturiranja

4.	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	10000 Zagreb, Katančičeva 5	5.474,01	41.243,93	0,00	0,00	5.474,01	41.243,93	21,95%
			Ukupno:	24.935,76	187.878,49	0,00	0,00	24.935,76	187.878,49	100,00%

Vjerovnici skupine B:

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Obveza Kn	Umanjenje tražbine Eur	Umanjenje tražbine Kn	Preostali iznos za otplatu nakon umanjenja Eur	Preostali iznos za otplatu nakon umanjenja Kn	Udio
1	BKS Bank AG	02138784111	Mljekarski Trg 3, 51000 Rijeka	538.794,43	4.059.546,63	0,00	0,00	538.794,43	4.059.546,63	100,00%
			Ukupno:	538.794,43	4.059.546,63	0,00	0,00	538.794,43	4.059.546,63	100,00%

9. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE, UZ POSEBNU NAZNAKU MOGUĆIH OPĆIH POSLJEDICA U POGLEDU ZAPOSŁJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO

Operativne mjere usmjerene su na povećanje efikasnosti društva, koje će se provoditi do kraja tekuće godine i u naredne dvije godine, a sastoje se od:

- a) Promjena strategije poslovanja – u narednih godinu dana društvo će se orijentirati na nova tržišta
- b) Kadrovsko restrukturiranje
 - promjena organizacijske strukture u naredne 2 godine
- c) Tržište nabave – odnosno sirovine i materijala koji predstavljaju najveći trošak društva, bit će podvrgnut procesu optimizacije koji će pridonijeti smanjenju troškova po jedinici proizvoda, kroz nabavu iz novih tržišta, novih dobavljača gdje će u konačnici doći do povećanja produktivnosti
- d) Promotivne aktivnosti – ulaganje u oglašavanje. Društvo će se više posvetiti ulaganju u marketinške aktivnosti, angažiranjem marketinških agencija za digitalni marketing – Google Adwords, Facebook
- e) Informatizacija – Ulaganjem u informatičku opremu, povećat će se stupanj informatiziranosti i automatiziranosti poslovnih procesa, što će u konačnici značajno smanjiti troškove i povećati profitabilnost društva.

Tablica 6 Izračun mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje društva

Redni broj	Mjera	Predviđeno vremensko trajanje	Učinak mjere na profitabilnost (Eur)	Učinak mjere na profitabilnost (Kn)
1	Promjena strategije poslovanja	12 mjeseci	3.358	25.301

plan financijskog i operativnog restrukturiranja

2	Kadrovsko restrukturiranje	16 mjeseci	2.968	22.362
3	Tržište nabave	24 mjeseca	2.365	17.819
4	Promotivne aktivnosti	36 mjeseci	3.221	24.269
5	Informatizacija	12 mjeseci	4.967	37.424
			16.879	127.175

Predviđene mjere operativnog restrukturiranja omogućit će stabilnosti i sigurnosti radnih mjesta.

10. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA

Poslovni plan projekcije odnosi se na razdoblje 2023. – 2026. godine, a isti je izrađen na temelju stvarno ostvarenog rezultata u prva četiri mjeseca 2023. i pretpostavki Dužnika za preostali dio poslovanja u 2023. godini.

Tablica 7 Projekcija poslovanja za razdoblje 2023. – 2026.

Plan poslovanja u EUR				
Pozicija/godina	2023	2024	2025	2026
1. Poslovni prihod	221.823	244.005	268.406	295.246
2. Poslovni rashod	134.941	146.454	154.857	156.447
a. Materijalni troškovi	22.182	24.401	26.841	29.525
b. Troškovi osoblja	35.352	35.352	35.352	35.352
c. Amortizacija	45.251	57.469	66.089	67.411
d. Financijski rashodi	32.156	29.233	26.575	24.159
3. Dobit ili gubitak prije oporezivanja	86.882	97.551	113.549	138.800
4. Porez na dobit	8.688	9.755	11.355	13.880
5. Dobit ili gubitak razdoblja	95.570	107.306	124.904	152.680
Slobodan cash flow	140.821	164.775	190.993	220.090
Akumulirani cash flow	140.821	305.596	496.589	716.679
Obveze po PSN	0	49.055	89.799	89.799
Manjak/višk	140.821	115.720	101.194	130.291
Akumulirani manjak/višk	140.821	256.541	357.735	488.026

Plan poslovanja u KN				
Pozicija/godina	2023	2024	2025	2026
1. Poslovni prihod	1.671.325	1.838.458	2.022.304	2.224.534
2. Poslovni rashod	1.016.715	1.103.457	1.166.769	1.178.748
a. Materijalni troškovi	167.133	183.846	202.230	222.453
b. Troškovi osoblja	266.360	266.360	266.360	266.360
c. Amortizacija	340.943	432.998	497.948	507.907
d. Financijski rashodi	242.279	220.254	200.231	182.028
3. Dobit ili gubitak prije oporezivanja	654.611	735.001	855.535	1.045.786
4. Porez na dobit	65.461	73.500	85.554	104.579

plan financijskog i operativnog restrukturiranja

5. Dobit ili gubitak razdoblja	720.072	808.501	941.089	1.150.365
Slobodan cash flow	1.061.015	1.241.499	1.439.036	1.658.272
Akumulirani cash flow	1.061.015	2.302.513	3.741.550	5.399.821
Obveze po PSN	0	369.605	676.591	676.591
Manjak/višak	1.061.015	871.894	762.446	981.681
Akumulirani manjak/višak	1.061.015	1.932.909	2.695.354	3.677.035

11. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA

Tvrtka će provedbom 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 restrukturiranja.

Tablica 8 Planirana bilanca

POZICIJA	30.04.2023. (EUR)	30.04.2023. (HRK)	31.12.2025. (EUR)	31.12.2025. (HRK)
Dugotrajna imovina	905.019	6.818.866	680.008	5.123.520
Kratkotrajna imovina	0	0	0	0
Ukupna aktiva	905.019	6.818.866	680.008	5.123.521
1. Kapital i rezerve	206.859	1.558.579	195.362	1.471.955
2. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	556.000	4.189.182	398.554	3.002.905
3. Obveze prema dobavljačima	116.071	874.537	79.835	601.517
4. Obveze prema zaposlenicima	12.566	94.679	0	0
5. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	13.523	101.889	6.257	47.143
UKUPNO	905.019	6.818.866	680.008	4.474.860

12. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva AB - PROJEKT d.o.o. sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 25. listopada 2023. godine prema visini i vrsti prikazane su u tablici u nastavku.

Tablica 9 Popis tražbina prema svim vjerovnicima

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Obveza Kn	Udio	Vrsta tražbine
1.	EKO MONTAŽA d.o.o.	77038778780	Presika 105c, 52220 Labin	18.189,46	137.048,49	3,23%	Skupina A
2.	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000, Zagreb	132,72	999,98	0,02%	Skupina A
3.	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	1.139,57	8.586,09	0,20%	Skupina A
4.	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	10000 Zagreb, Katančićeve 5	5.474,01	41.243,93	0,97%	Skupina A
5.	BKS Bank AG	02138784111	Mljekarski Trg 3, 51000 Rijeka	538.794,43	4.059.546,63	95,58%	Skupina B
			Ukupno:	563.730,19	4.247.425,12	100,00%	

Ukupne tražbine vjerovnika u predstečajnom postupku razvrstane su u slijedeće skupine:

- a) Vjerovnici skupine A
- b) Vjerovnici skupine B

Tablica 10 Vjerovnici skupine A

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Obveza Kn	Udio
1.	EKO MONTAŽA d.o.o.	77038778780	Presika 105c, 52220 Labin	18.189,46	137.048,49	72,95%
2.	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000, Zagreb	132,72	999,98	0,53%
3.	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	1.139,57	8.586,09	4,57%
4.	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	10000 Zagreb, Katančićeve 5	5.474,01	41.243,93	21,95%
			Ukupno:	24.935,76	187.878,49	100,00%

Tablica 11 Vjerovnici skupine B

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Obveza Kn	Udio
1	BKS Bank AG	02138784111	Mljekarski Trg 3, 51000 Rijeka	538.794,43	4.059.546,63	100,00%
			Ukupno:	538.794,43	4.059.546,63	100,00%

13. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE

a) Ponuda vjerovnicima skupine A

Dug prema VJEROVNICIMA SKUPINE A sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 25. listopada 2023. godine iznose 24.935,76 EUR / 187.878,49 KN. Dužnik predlaže otplatu utvrđenih tražbina u cijelosti, bez počka, na 6 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 4,5%. Prva rata platit će se 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja.

1. EKO MONTAŽA d.o.o., Presika 105c, 52220 Labin, OIB: 77038778780, ukupan iznos tražbine iznosi 18.189,46 EUR (137.048,49 KN). Tražbina će biti namirena u cijelosti, što iznosi 18.189,46 EUR (137.048,49 KN), bez počka, na 6 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu 4,5%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
2. FINANCIJSKA AGENCIJA, Ulica grada Vukovara 70, 10000, Zagreb, OIB: 85821130368, ukupan iznos tražbine iznosi 132,72 EUR (999,98 KN). Tražbina će biti namirena u cijelosti, što iznosi 132,72 EUR (999,98 KN), bez počka, na 6 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu 4,5%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
3. HEP ELEKTRA d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb, OIB: 43965974818, ukupan iznos tražbine iznosi 1.139,57 EUR (8.586,09 KN). Tražbina će biti namirena u cijelosti, što iznosi 1.139,57 EUR (8.586,09 KN), bez počka, na 6 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu 4,5%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

4. REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA, 10000 Zagreb, Katančičeva 5, OIB: 18683136487, ukupan iznos tražbine iznosi 5.474,01 EUR (41.243,93 KN). Tražbina će biti namirena u cijelosti, što iznosi 5.474,01 EUR (41.243,93 KN), bez počka, na 6 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu 4,5%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

b) Ponuda vjerovnicima skupine B

Dug prema VJEROVNICIMA SKUPINE B sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 25. listopada 2023. godine iznose 538.794,43 EUR / 4.059.546,63 KN. Dužnik predlaže otplatu utvrđenih tražbina u cijelosti, uz poček od 6 mjeseci, na 78 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 3-mjesečni EURIBOR + 4,00 postotnih poena godišnje. Prva rata platit će se nakon isteka počka od 6 mjeseci, računajući od datuma pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

1. BKS Bank AG, Mljekarski Trg 3, 51000 Rijeka, OIB: 02138784111, ukupan iznos tražbine iznosi 538.794,43 EUR (4.059.546,63 KN). Tražbina će biti namirena u cijelosti, što iznosi 538.794,43 EUR (4.059.546,63 KN), nakon isteka počka od 6 mjeseci, na 78 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu 3-mjesečni EURIBOR + 4,00 postotnih poena godišnje, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, nakon isteka počka od 6 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

14. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA

Dužnik AB - PROJEKT d.o.o. Planom restrukturiranja za razdoblje od 2023. do 2025. godine nije predvidio mjeru novog zaduživanja, obzirom da će mjere financijskog i operativnog restrukturiranja rezultirati viškom likvidnih sredstava, koji će dodatno biti ojačan naplatom potraživanja za vrijeme trajanja predstečajnog postupka.

15. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Trošak restrukturiranja iznosi 5.500 EUR (41.440 KN) te isti obuhvaća predujam za otvaranje predstečajnog postupka, trošak povjerenika, operativne troškove vođenja predstečajnog postupka, pregovore sa vjerovnicima, troškove knjigovodstva, poslovnih savjetnika i odvjetnika.

- Operativni troškovi restrukturiranja – 2.250 EUR (16.953 KN)
- Administrativni troškovi – 2.500,00 EUR (18.836 KN)
- Ostali troškovi – 750 EUR (5.651 KN)

16. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE

Sukladno članku 66. Stečajnog zakona, Tražbine i prava na koje predstečajni postupak ne utječe:

(1) Predstečajni postupak ne utječe na:

1. tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika dužnika iz radnoga odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanoga zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti
2. tražbine po osnovi namjerno počinjene nedopuštene radnje
3. novčane kazne izrečene za kazneno ili prekršajno djelo i troškove kaznenoga ili prekršajnog postupka te
4. tražbine za uzdržavanje koje proizlaze iz obiteljskog odnosa, roditeljstva, braka ili tazbinskog srodstva.

(2) Predstečajni postupak ne utječe na kvalificirane financijske ugovore na koje se na odgovarajući način primjenjuju odredbe članka 182. stavaka 6. i 7. ovoga Zakona.

(3) Tražbine iz stavaka 1. i 2. ovoga članka ne mogu biti predmet plana restrukturiranja.

(4) Prava razlučnih vjerovnika mogu se ograničiti planom restrukturiranja i bez njihove suglasnosti, ali oni ne smiju biti stavljeni u lošiji položaj od onoga u kojem bi bili da plana nema i da je otvoren stečajni postupak.

(5) Izlučni vjerovnici mogu sudjelovati u planu restrukturiranja samo ako izričito i dobrovoljno pristanu na to.

(6) Predstečajni postupak ne utječe na pojedinačna i kolektivna prava radnika koja proizlaze iz domaćeg radnog prava i radnog prava Europske unije, kao što su sljedeća:

1. pravo na kolektivno pregovaranje i industrijske akcije
2. pravo na obavješćivanje i savjetovanje:
 - obavješćavanje radnika o najnovijem i mogućem razvoju djelatnosti poduzeća ili pogona i njegovu gospodarskom položaju, kako bi mogli dužnika obavijestiti u vezi sa situacijom poslovanja i potrebi da se razmotre mehanizmi restrukturiranja
 - obavješćavanje radnika o svakom postupku preventivnog restrukturiranja koji bi mogao utjecati na zapošljavanje, isplatu plaće i sve buduće isplate radnicima, uključujući mirovine

– obavješćivanje radnika i savjetovanje s njima u vezi s planovima restrukturiranja prije nego što oni budu podneseni na prihvrat vjerovnicima ili na potvrdu sudu.

(7) Ako su planom restrukturiranja predviđene mjere koje dovode do promjena u organizaciji rada ili ugovora o radu s radnicima, te mjere podliježu odobrenju radnika.

U odnosu na navedeno dužnik nema tražbina na koje plan restrukturiranja ne utječe.

17. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Sve informacije vezane uz predstečajni postupak dostupne su radnicima putem e-Oglasne ploče sudova kao i u upravi društva. Informacije će biti dostupne i u upravi društva svaki ponedjeljak od 12 do 15 sati.

18. OBRAZLOŽENJE U KOJEM SE RAZJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRJEČAVANJE NESPOSOBNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKLJUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPJEH PLANA

Planom restrukturiranja predviđen je način namirenja obveza prema vjerovnicima koji će omogućiti društvu nastavak poslovanja. Provedbom plana restrukturiranja dužnik će spriječiti nesposobnost za plaćanje, održati poslovanje te osigurati radna mjesta.

Dužnik je planom restrukturiranja predvidio način namirenja koji vjerovnicima omogućava bolji položaj nego što bi imali u slučaju otvaranja stečajnog postupka. Također, stečajni postupak imao bi izrazito negativan efekt na radnike.

Ukoliko se plan restrukturiranja ne potvrdi, nitko od vjerovnika neće moći naplatiti svoje potraživanje.

Proces restrukturiranja u periodu od 2023. – 2025. godine pridonijet će stabilnosti društva. Namjera dužnika je u svakom slučaju zaštititi vjerovnike kao partnere društva te i dalje nastaviti poslovanje i dobre odnose sa postojećim dobavljačima i partnerima.

Također, održivost poslovanja nastojat će se osigurati pregovorima sa vjerovnicima i dugogodišnjim partnerima kako bi našli najprihvatljivije modele za otplatu dugovanja te daljnju suradnju za dobrobit dužnika i vjerovnika te kako bi stekli poslovanjem obostranu korist.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke AB - PROJEKT d.o.o. za razdoblje od 2023. do 2025. godine usvojio je i odobrio zakonski zastupnik, dana 27.11.2023. godine.

AB-PROJEKT d.o.o.
OIB 89251283461

AB - PROJEKT d.o.o.

Slobodan Buršić, direktor