

Prijedlog plana restrukturiranja

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB

PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.

SADRŽAJ

| | |
|--|-----------|
| OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA 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 | 7 |
| 1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH | 8 |
| 1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.12.2021. GODINE | 8 |
| 1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA 15 | 15 |
| 1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE | 16 |
| 1.8. UKUPNE OBEZE DRUŠTVA | 16 |
| 2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA | 19 |
| 3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 20 |
| 3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 24 |
| 4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE | 25 |
| 4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE | 26 |
| 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA | 27 |
| 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA | 30 |
| 7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI | 31 |
| 7.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA | 32 |
| 8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU | 34 |
| 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA | 40 |

- **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
21. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka

Ostalo

1. GFI – podaci
2. Bilješke uz financijska izvješća

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL 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 INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Zagrebu, 02.03.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL D.O.O.

SEAD JAMAK, direktor

1. UVOD

Tvrtka INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. bavi se planiranjem, projektiranjem, nadzorom i konsultantskim uslugama u kolosječnoj i cestovnoj infrastrukturi te izvođenjem radova na kolosječnoj infrastrukturi (željezničke i tramvajske pruge, industrijski kolosjeci i kranske staze).

Tvrtka INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. pokreće predstečajni postupak zbog nelikvidnosti uzrokovane prvenstveno zbog neadekvatne reakcije na SARS-CoV-2 i efekte koje je pandemija prouzročila te nenaplaćeni izvršeni radovi na sanaciji 13 željezničkih mostova u Crnoj Gori.

Obzirom da je pandemija i dalje u usponu, društvo nije u mogućnosti vratiti redovno poslovanje bez pokretanja predstečajnog postupka.

Daljnja nelikvidnost imala bi dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) omogućiti nastavak redovnog poslovanja tvrtke.

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 daljnji 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 INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. i u stanju nelikvidnosti nastavio poslovati te i

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 preduviete 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. 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 31.12.2021. godine.

1.1. Opći podaci

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi , Zagreb (Grad Zagreb), Radnička cesta 37 b

OIB: 01136762422

MBS: 081184069

Naziv: INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. za usluge i trgovinu

Godina osnivanja: 2018.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osobe ovlaštene za zastupanje:

SEAD JAMAK, OIB: 59874278781 , Zagreb, STARA KNEŽIJA 12

- direktor

- zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 31.12.2021. godine: 8 zaposlenih

1.2. Predmet poslovanja

- * proizvodnja proizvoda od betona za građevinarstvo
- * proizvodnja gotove betonske smjese
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * stručni poslova prostornog uređenja
- * djelatnosti prostornog uređenja i gradnje
- * djelatnost projektiranja i/ili stručnog nadzora građenja
- * djelatnost upravljanja projektom gradnje
- * djelatnost tehničkog ispitivanja i analize
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * poslovi građenja i rekonstrukcije javnih cesta
- * poslovi održavanja javnih cesta
- * ostali poslovi upravljanja javnim cestama
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * izvođenje investicijskih radova u inozemstvu i ustupanje istih stranoj pravnoj osobi u Republici Hrvatskoj
- * usluge informacijskog društva
- * djelatnost prijevoza putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * djelatnost prijevoza putnika u međunarodnom cestovnom prometu
- * djelatnost prijevoza tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- * agencijske djelatnosti u cestovnom prometu
- * djelatnost pružanja kolodvorskih usluga u autobusnom prometu
- * djelatnost pružanja kolodvorskih usluga u teretnom prometu
- * prijevoz za vlastite potrebe
- * djelatnost druge obrade otpada
- * djelatnost oporabe otpada
- * djelatnost posredovanja u gospodarenju otpadom
- * djelatnost prijevoza otpada
- * djelatnost sakupljanja otpada
- * djelatnost trgovanja otpadom

- * djelatnost zbrinjavanja otpada
- * gospodarenje otpadom
- * djelatnost ispitivanja i analize otpada
- * djelatnosti proizvodnje, stavljanja na tržište i korištenja kemikalija
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u zdravstvenom turizmu
- * turističke usluge u kongresnom turizmu
- * turističke usluge aktivnog i pustolovnog turizma
- * turističke usluge na poljoprivrednom gospodarstvu, uzgajalištu vodenih organizama, lovištu i u šumi šumoposjednika te ribolovnom turizmu
- * usluge iznajmljivanja vozila (rent-a-car)
- * usluge turističkog ronjenja
- * usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluge
- * 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 opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
- * računovodstveni poslovi
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * djelatnost javnog informiranja
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * administrativne djelatnosti
- * usluge prevođenja
- * računalne i srodne djelatnosti
- * upravljačke djelatnosti holding društava
- * individualno ostvarivanje autorskih prava i srodnih prava
- * istraživanje i razvoj iz područja građevinarstva i arhitekture
- * iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * čišćenje svih vrsta objekata
- * skladištenje robe
- * prekrcaj tereta
- * organiziranje seminara i tečajeva, kongresa, savjetovanja, kreativnih radionica i promocija, koncerata, revija, audicija, izložbi i zabavnih igara

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Sead Jamak, direktor koji zastupa društvo samostalno i pojedinačno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

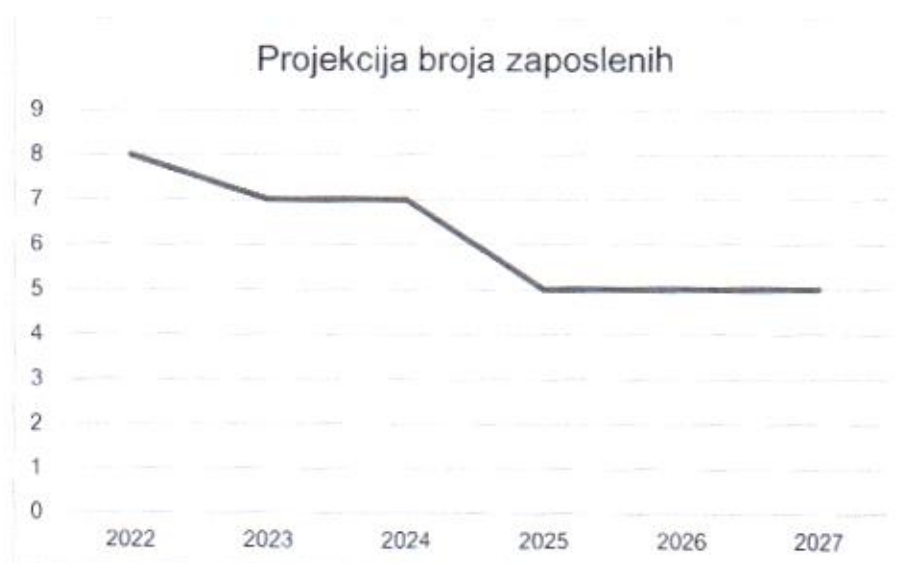
Tvrtka INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. je 100% u vlasništvu tvrtke INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA, Bosna i Hercegovina, Ilidža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2.

Nakon restrukturiranja vlasnička struktura neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 8 zaposlenih. Nakon restrukturiranja planiraju smanjiti broj djelatnika.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2022. g. - 2027. g. Grafički prikaz prikazuje stagnaciju broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih).



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.12.2021. godine

Bilanca na dan 31.12.2021. pokazuje da je potraživanje tvrtke iznose ukupno 890.159 kn, dok obveze iznose 1.081.448 kn. Dug za prioritetne tražbine iznosi 172.526 kn. Tvrtka nema dugotrajnu imovinu.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.12.2021.

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|
| BILANCA | | | | | | | | | | Obrazac POD-BIL |
| stanje na dan 31.12.2021. | | | | | | | | | | |
| Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL 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 | | 0 | 0 |
| 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 | | 0 | 0 |
| 1. Zemljište | 011 | | | |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | | |
| 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 | | 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 | | | |

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| 3. Potraživanja od kupaca | 034 | | |
| 4. Ostala potraživanja | 035 | | |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 036 | | |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063) | 037 | 1.110.912 | 1.049.823 |
| I. ZALIHE (AOP 039 do 045) | 038 | 0 | 0 |
| 1. Sirovine i materijal | 039 | | |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 040 | | |
| 3. Gotovi proizvodi | 041 | | |
| 4. Trgovačka roba | 042 | | |
| 5. Predujmovi za zalihe | 043 | | |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 044 | | |
| 7. Biološka imovina | 045 | | |
| II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052) | 046 | 973.235 | 890.159 |
| 1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe | 047 | | |
| 2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom | 048 | | |
| 3. Potraživanja od kupaca | 049 | 681.142 | 720.254 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 050 | | |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 051 | 140.031 | 3.451 |
| 6. Ostala potraživanja | 052 | 152.062 | 166.454 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062) | 053 | 32.560 | 147.229 |
| 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 | 4.144 | 102.092 |
| 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 | 28.416 | 45.137 |
| 9. Ostala financijska imovina | 062 | | |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 063 | 105.117 | 12.435 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 064 | | |
| E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064) | 065 | 1.110.912 | 1.049.823 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 066 | | |
| PASIVA | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089) | 067 | 109.735 | -31.625 |
| 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 |

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

| | | | |
|---|-----|-----------|----------|
| 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 I OSTALO (AOP 078 do 082) | 077 | 0 | 0 |
| 1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju) | 078 | | |
| 2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova | 079 | | |
| 3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 080 | | |
| 4. Ostale rezerve fer vrijednosti | 081 | | |
| 5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija) | 082 | | |
| VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085) | 083 | 13.728 | 89.735 |
| 1. Zadržana dobit | 084 | 13.728 | 89.735 |
| 2. Preneseni gubitak | 085 | | |
| VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088) | 086 | 76.007 | -141.360 |
| 1. Dobit poslovne godine | 087 | 76.007 | |
| 2. Gubitak poslovne godine | 088 | | 141.360 |
| VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES | 089 | | |
| B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096) | 090 | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 091 | | |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 092 | | |
| 3. Rezerviranja za započete sudske sporove | 093 | | |
| 4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 094 | | |
| 5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 095 | | |
| 6. Druga rezerviranja | 096 | | |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108) | 097 | 0 | 281.007 |
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 098 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 099 | | |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 100 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 101 | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 102 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 103 | | 281.007 |
| 7. Obveze za predujmove | 104 | | |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 105 | | |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 106 | | |
| 10. Ostale dugoročne obveze | 107 | | |
| 11. Odgođena porezna obveza | 108 | | |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123) | 109 | 1.001.177 | 800.441 |

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| 1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe | 110 | | |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 111 | 300.089 | 168.251 |
| 3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom | 112 | | |
| 4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom | 113 | | |
| 5. Obveze za zajmove, depozite i slično | 114 | | |
| 6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 115 | 90.282 | 191.023 |
| 7. Obveze za predujmove | 116 | 358.995 | 155.644 |
| 8. Obveze prema dobavljačima | 117 | 15.136 | 75.472 |
| 9. Obveze po vrijednosnim papirima | 118 | | |
| 10. Obveze prema zaposlenicima | 119 | 79.780 | 172.526 |
| 11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 120 | 156.895 | 37.092 |
| 12. Obveze s osnove udjela u rezultatu | 121 | | |
| 13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 122 | | |
| 14. Ostale kratkoročne obveze | 123 | | 433 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA | 124 | | |
| F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124) | 125 | 1.110.912 | 1.049.823 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 126 | | |

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.12.2021.) u nastavku.

| RAČUN DOBITI I GUBITKA | | | | Obrazac POD-RDG |
|---|---------------|------------------|---------------------|--------------------|
| za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021. | | | | |
| Obveznik: 01136762422; INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. | | | | |
| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132) | 127 | | 1.461.401 | 1.775.972 |
| 1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe | 128 | | | |
| 2. Prihodi od prodaje (izvan grupe) | 129 | | 1.407.929 | 1.721.907 |
| 3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga | 130 | | | |
| 4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe | 131 | | | |
| 5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe) | 132 | | 53.472 | 54.065 |
| II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155) | 133 | | 1.356.817 | 1.912.553 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 134 | | | |
| 2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138) | 135 | | 640.630 | 688.278 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 136 | | 39.988 | 86.772 |
| b) Troškovi prodane robe | 137 | | | |
| c) Ostali vanjski troškovi | 138 | | 600.642 | 601.506 |
| 3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142) | 139 | | 432.514 | 689.198 |

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

| | | | |
|--|-----|---------|---------|
| a) Neto plaće i nadnice | 140 | 280.377 | 459.056 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 141 | 90.880 | 132.563 |
| c) Doprinosi na plaće | 142 | 61.257 | 97.579 |
| 4. Amortizacija | 143 | | |
| 5. Ostali troškovi | 144 | 281.749 | 415.060 |
| 6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147) | 145 | 0 | 0 |
| a) dugotrajne imovine osim financijske imovine | 146 | | |
| b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine | 147 | | |
| 7. Rezerviranja (AOP 149 do 154) | 148 | 0 | 0 |
| a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 149 | | |
| b) Rezerviranja za porezne obveze | 150 | | |
| c) Rezerviranja za započete sudske sporove | 151 | | |
| d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava | 152 | | |
| e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima | 153 | | |
| f) Druga rezerviranja | 154 | | |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 155 | 1.924 | 120.017 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166) | 156 | 1.079 | 49 |
| 1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe | 157 | | |
| 2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima | 158 | | |
| 3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe | 159 | | |
| 4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 160 | | |
| 5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe | 161 | | |
| 6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova | 162 | | |
| 7. Ostali prihodi s osnove kamata | 163 | 328 | |
| 8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi | 164 | 751 | 49 |
| 9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 165 | | |
| 10. Ostali financijski prihodi | 166 | | |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174) | 167 | 22.622 | 4.828 |
| 1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 168 | | |
| 2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe | 169 | | |
| 3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi | 170 | 2.191 | 3.763 |
| 4. Tečajne razlike i drugi rashodi | 171 | 20.431 | 1.065 |
| 5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine | 172 | | |
| 6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto) | 173 | | |
| 7. Ostali financijski rashodi | 174 | | |
| V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 175 | | |
| VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 176 | | |

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

| | | | | |
|--|-----|-----------|-----------|--|
| VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM | 177 | | | |
| VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA | 178 | | | |
| IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176) | 179 | 1.462.480 | 1.776.021 | |
| X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178) | 180 | 1.379.439 | 1.917.381 | |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180) | 181 | 83.041 | -141.360 | |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180) | 182 | 83.041 | 0 | |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179) | 183 | 0 | 141.360 | |
| XII. POREZ NA DOBIT | 184 | 7.034 | | |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184) | 185 | 76.007 | -141.360 | |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 181-184) | 186 | 76.007 | 0 | |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181) | 187 | 0 | 141.360 | |
| PREKINUTO POSLOVANJE (popunjavanje poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190) | 188 | 0 | 0 | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 189 | | | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja | 190 | | | |
| XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA | 191 | | | |
| 1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191) | 192 | 0 | 0 | |
| 2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188) | 193 | 0 | 0 | |
| UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje) | | | | |
| XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188) | 194 | 0 | 0 | |
| 1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194) | 195 | 0 | 0 | |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194) | 196 | 0 | 0 | |
| XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191) | 197 | 0 | 0 | |
| XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197) | 198 | 0 | 0 | |
| 1. Dobit razdoblja (AOP 194-197) | 199 | 0 | 0 | |
| 2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194) | 200 | 0 | 0 | |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203) | 201 | 0 | 0 | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 202 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 203 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. Dobit ili gubitak razdoblja | 204 | | | |
| II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221) | 205 | 0 | 0 | |
| III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212) | 206 | 0 | 0 | |
| 1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 207 | | | |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 208 | | | |

| | | | | |
|---|-----|--|---|---|
| 3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze | 209 | | | |
| 4. Aktuarski dobiti/gubici po planovima definiranih primanja | 210 | | | |
| 5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane | 211 | | | |
| 6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 212 | | | |
| IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222) | 213 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 214 | | | |
| 2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit | 215 | | | |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova | 216 | | | |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 217 | | | |
| 5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom | 218 | | | |
| 6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije | 219 | | | |
| 7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora | 220 | | | |
| 8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 221 | | | |
| 9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak | 222 | | | |
| V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213) | 223 | | 0 | 0 |
| VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223) | 224 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj) | | | | |
| VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227) | 225 | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 226 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu | 227 | | | |

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

Tvrtka INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. bavi se planiranjem, projektiranjem, nadzorom i konsultantskim uslugama u kolosječnoj i cestovnoj infrastrukturi te izvođenjem radova na kolosječnoj infrastrukturi (željezničke i tramvajske pruge, industrijski kolosjeci i kranske staze).

Tvrtka INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. pokreće predstečajni postupak zbog nelikvidnosti uzrokovane prvenstveno zbog neadekvatne reakcije na SARS-CoV-2 i efekte koje je pandemija prouzročila te nenaplaćeni izvršeni radovi na sanaciji 13 željezničkih mostova u Crnoj Gori.

Obzirom da je pandemija i dalje u usponu, društvo nije u mogućnosti vratiti redovno poslovanje bez pokretanja predstečajnog postupka.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti i nesolventnosti 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 INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće nesposobnosti za plaćanje.

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 INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. pokreće predstečajni postupak.

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 INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. na dan 31.12.2021. prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku:

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | ADRESA VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKUTRA |
|----------------|---------------|---|---|-------------------|----------------|
| 1. | 75195113588 | BID CONTROL d.o.o. | Avenija Većeslava Holjevca 40, 10000, Zagreb | 5.000,00 | 1,79% |
| 2. | 27354142833 | CENOZA PROMET d.o.o. | Milutina Barača 54, Rijeka | 170.205,54 | 60,79% |
| 3. | 75637848941 | DRAGAN MIKUŠ | Horvaćanska cesta 63, Zagreb | 2.089,09 | 0,75% |
| 4. | 81793146560 | HT d.d. (Hrvatski Telekom d.d.) | Radnička cesta 21, 10000, Zagreb | 2.383,01 | 0,85% |
| 5. | 4201653750005 | INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA | Ilidža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2, BiH | 18.577,91 | 6,64% |
| 6. | 49473793045 | IVKA ŠTRKALJ | Ulica Stepinca 8, Vukovar | 5.200,00 | 1,86% |
| 7. | 32179081874 | MESSER CROATIA PLIN d.o.o. | Industrijska 1, 10290, Zaprešić | 622,15 | 0,22% |
| 8. | 18683136487 | REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA, POREZNA UPRAVA | Katančićeva 5, 10000 Zagreb | 37.091,91 | 13,25% |
| 9. | 42374423278 | TEXEL d.o.o. | Maksimirsko naselje IV 21, 10000, Zagreb | 25.399,50 | 9,07% |
| 10. | 75665455333 | UNIQA d.d. | Planinska 13 A, 10000, Zagreb | 712,41 | 0,25% |
| 11. | 92956073538 | Zdravko Sohora i Marina Sohora Bukovac, vl. HIDRO - SPOJ OBRT ZA PROIZVODNJU I UGOSTITELJSTVO | VRBOVEČKI PAVLOVEC 79, 10340, VRBOVEČKI PAVLOVEC | 5.970,00 | 2,13% |
| 12. | 42524586447 | Župić & partneri d.o.o. | Radnička cesta 37B, 10000, Zagreb | 6.746,77 | 2,41% |
| Ukupno: | | | | 279.998,29 | 100,00% |

Neosigurani vjerovnici

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | ADRESA VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|----------------|-------------|-----------------------------|--------------------------------------|-------------------|----------------|
| 1. | 53056966535 | Raiffeisenbank Austria d.d. | Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb | 472.030,01 | 100,00% |
| Ukupno: | | | | 472.030,01 | 100,00% |

Osigurani vjerovnici

b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku:

| RB | OIB | IME I PREZIME ZAPOSLENIKA | IZNOS OBVEZE |
|----|-------------|---------------------------|--------------|
| 1. | 60810071936 | ADMIR MRKALIĆ | 6.800,00 |
| 2. | 35220718254 | ALMIR MRKALIĆ | 6.800,00 |
| 3. | 18035851428 | ANTO BOJIĆ | 1.545,60 |
| 4. | 75637848941 | DRAGAN MIKUŠ | 38.954,15 |
| 5. | 83496014585 | DRAGOMIR SAVIĆ | 6.645,46 |

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

| | | | |
|-----|-------------|--------------------|-------------------|
| 6. | 47353353721 | DŽEMAL MEMIĆ | 3.400,00 |
| 7. | 07257057135 | DŽENAN KUBAT | 5.718,18 |
| 8. | 90982962838 | EDIM ZALIHIĆ | 13.600,00 |
| 9. | 85889935810 | EDIS AJDINOVIĆ | 10.200,00 |
| 10. | 47819162151 | ELDIN SULJIĆ | 10.200,00 |
| 11. | 76254629840 | ELMIR SULJIĆ | 10.200,00 |
| 12. | 21150079237 | HARIS AJDINOVIĆ | 13.600,00 |
| 13. | 00573515147 | MAHIR SEMIĆ | 5.342,85 |
| 14. | 22178588691 | SELVEDIN HALILOVIĆ | 17.000,00 |
| 15. | 74446450236 | TARIK SULJIĆ | 17.000,00 |
| | | Ukupno: | 167.006,24 |

Prioritetne tražbine

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.12.2021. godine

| POZICIJA | IZNOS |
|--|---------------------|
| 1. Potraživanja od kupaca | 720.254 |
| 2. Potraživanja od države i drugih institucija | 3.451 |
| 3. Ostala potraživanja | 166.454 |
| 4. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 102.092 |
| 5. Dani zajmovi, depoziti i slično | 45.137 |
| 6. Novac u banci i blagajni | 12.435 |
| UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA | 1.049.823,00 |
| 1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 281.007 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 168.251 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 191.023 |
| 4. Obveze za predujmove | 155.644 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 75.472 |
| 6. Obveze prema zaposlenicima | 172.526 |
| 7. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 37.092 |
| 8. Ostale kratkoročne obveze | 433 |
| UKUPNO OBVEZE | 1.081.448,00 |
| MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | -31.625,00 |

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.12.2021. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -31.625,00 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 i B sukladno tablici u nastavku.

| SKUPINA | VJEROVNICI | SALDO | UDIO | OTPIŠ(%) | OTPIŠ(kn) | SALDO ZA OTPLATU | KAMATNA STOPA | POČEK OTPLATE | ROK OTPLATE |
|---------|---|-------------------|----------------|----------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| A | Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama | 279.998,29 | 37,23% | 70,00% | 195.998,80 | 83.999,49 | - | 12 mjeseci | 48 mjeseci |
| B | Vjerovnici sa osiguranim tražbinama | 472.030,01 | 62,77% | - | 0,00 | 472.030,01 | 4,00% | 6 mjeseci | 48 mjeseci |
| | Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku | 752.028,30 | 100,00% | - | 195.998,80 | 556.029,50 | - | - | - |
| C | Prioritetne tražbine | 167.006,24 | 100,00% | - | 0,00 | 167.006,24 | - | - | - |
| | Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku | 167.006,24 | 100,00% | - | 0,00 | 167.006,24 | - | - | - |

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% utvrđenih tražbina na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata utvrđenih tražbina u cijelosti na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 6 mjeseci počeka, uz kamatnu stopu 4,00%.
- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

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 reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.12.2021. godine iznosi 279.998,29 kn. Predlaže se otplata 30% utvrđenih tražbina 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.

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNICA | ADRESA VJEROVNICA | IZNOS OBVEZE | OTPIS | PREOSTALO ZA OTPLATU | ANUITET | STRUKUTRA |
|---------|---------------|---|--|--------------|------------|----------------------|----------|-----------|
| 1. | 75195113588 | BID CONTROL d.o.o. | Avenija Večeslava Holjevca 40, 10000, Zagreb | 5.000,00 | 3.500,00 | 1.500,00 | 31,25 | 1,79% |
| 2. | 27354142833 | CENOZA PROMET d.o.o. | Milutina Barača 54, Rijeka | 170.205,54 | 119.143,88 | 51.061,66 | 1.063,78 | 60,79% |
| 3. | 75637848941 | DRAGAN MIKUŠ | Horvaćanska cesta 63, Zagreb | 2.089,09 | 1.462,36 | 626,73 | 13,06 | 0,75% |
| 4. | 81793146560 | HT d.d. (Hrvatski Telekom d.d.) | Radnička cesta 21, 10000, Zagreb | 2.383,01 | 1.668,11 | 714,90 | 14,89 | 0,85% |
| 5. | 4201653750005 | INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA | Ilidža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2, BiH | 18.577,91 | 13.004,54 | 5.573,37 | 116,11 | 6,64% |
| 6. | 49473793045 | IVKA ŠTRKALJ | Ulica Stepinca 8, Vukovar | 5.200,00 | 3.640,00 | 1.560,00 | 32,50 | 1,86% |
| 7. | 32179081874 | MESSER CROATIA PLIN d.o.o. | Industrijska 1, 10290, Zaprešić | 622,15 | 435,51 | 186,65 | 3,89 | 0,22% |
| 8. | 18683136487 | REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA | Katančićeva 5, 10000 Zagreb | 37.091,91 | 25.964,34 | 11.127,57 | 231,82 | 13,25% |
| 9. | 42374423278 | TEXEL d.o.o. | Maksimirsko naselje IV 21, 10000, Zagreb | 25.399,50 | 17.779,65 | 7.619,85 | 158,75 | 9,07% |
| 10. | 75665455333 | UNIQA d.d. | Planinska 13 A, 10000, Zagreb | 712,41 | 498,69 | 213,72 | 4,45 | 0,25% |
| 11. | 92956073538 | Zdravko Sohora i Marina Sohora Bukovac, vl. HIDRO - SPOJ OBRT ZA PROIZVODNJU I UGOSTITELJSTVO | VRBOVEČKI PAVLOVEC 79, 10340, VRBOVEČKI PAVLOVEC | 5.970,00 | 4.179,00 | 1.791,00 | 37,31 | 2,13% |
| 12. | 42524586447 | Župić & partneri d.o.o. | Radnička cesta 37B, 10000, Zagreb | 6.746,77 | 4.722,74 | 2.024,03 | 42,17 | 2,41% |
| Ukupno: | | | | 279.998,29 | 195.998,80 | 83.999,49 | 1.749,99 | 100,00% |

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.12.2021. godine iznosi 472.030,01 kn. Predlaže se otplata utvrđenih tražbina u cijelosti na 48 mjeseci, uz 6 mjeseci počeka, uz godišnju kamatnu stopu 4,00%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNICA | ADRESA VJEROVNICA | IZNOS OBVEZE | STRUKTURA |
|---------|------------|-----------------------------|-----------------------------------|--------------|-----------|
| 1. | 5305696535 | Raiffeisenbank Austria d.d. | Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb | 472.030,01 | 100,00% |
| Ukupno: | | | | 472.030,01 | 100,00% |

Osigurani vjerovnici

- Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

| RB | OIB | IME I PREZIME ZAPOSLENIKA | IZNOS OBVEZE |
|---------|-------------|---------------------------|--------------|
| 1. | 60810071936 | ADMIR MRKALIĆ | 6.800,00 |
| 2. | 35220718254 | ALMIR MRKALIĆ | 6.800,00 |
| 3. | 18035851428 | ANTO BOJIĆ | 1.545,60 |
| 4. | 75637848941 | DRAGAN MIKUŠ | 38.954,15 |
| 5. | 83496014585 | DRAGOMIR SAVIĆ | 6.645,46 |
| 6. | 47353353721 | DŽEMAL MEMIĆ | 3.400,00 |
| 7. | 07257057135 | DŽENAN KUBAT | 5.718,18 |
| 8. | 90982962838 | EDIM ZALIHIĆ | 13.600,00 |
| 9. | 85889935810 | EDIS AJDINOVIĆ | 10.200,00 |
| 10. | 47819162151 | ELDIN SULJIĆ | 10.200,00 |
| 11. | 76254629840 | ELMIR SULJIĆ | 10.200,00 |
| 12. | 21150079237 | HARIS AJDINOVIĆ | 13.600,00 |
| 13. | 00573515147 | MAHIR SEMIĆ | 5.342,85 |
| 14. | 22178588691 | SELVEDIN HALILOVIĆ | 17.000,00 |
| 15. | 74446450236 | TARIK SULJIĆ | 17.000,00 |
| Ukupno: | | | 167.006,24 |

Prioritetne tražbine

Kroz naplatu potraživanja u iznosu od 890.159 kn i otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 195.998,80 kn, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova.

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 289.281,80 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.

Tablica:

| POZICIJA | IZNOS |
|--|---------------------|
| 1. Potraživanja od kupaca | 720.254 |
| 2. Potraživanja od države i drugih institucija | 3.451 |
| 3. Ostala potraživanja | 166.454 |
| 4. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe | 102.092 |
| 5. Dani zajmovi, depoziti i slično | 45.137 |
| 6. Novac u banci i blagajni | 12.435 |
| UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA | 1.049.823,00 |
| 1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 281.007 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 168.251 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 191.023 |
| 4. Obveze za predujmove | 155.644 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 75.472 |
| 6. Obveze prema zaposlenicima | 172.526 |
| 7. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 37.092 |
| 8. Ostale kratkoročne obveze | 433 |
| UKUPNO OBVEZE | 1.081.448,00 |
| MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | -31.625,00 |
| UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 195.998,80 |
| UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 124.908,00 |
| UTJECAJ FINACIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA | 320.906,80 |
| VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA: | 289.281,80 |

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:

- Smanjenje broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka će smanjiti broj djelatnika
- 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 proizvode i 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 124.908,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

| RB | OPIS | IZNOS |
|----|--|-------------------|
| 1. | Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa | 42.563,00 |
| 2. | Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave | 41.906,00 |
| 3. | Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese | 40.439,00 |
| | Ukupno: | 124.908,00 |

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim i organizacijskim 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 (2022. - 2027.)

| Planirani prihod | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| R.b. | Opis | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1 | Prihod | 1.545.339 | 1.560.792 | 1.716.872 | 1.888.559 | 1.907.444 | 1.926.519 |
| | Ukupno Prihod | 1.545.339 | 1.560.792 | 1.716.872 | 1.888.559 | 1.907.444 | 1.926.519 |
| Planirani troškovi poslovanja | | | | | | | |
| R.b. | Opis | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| 1 | Sirovina i materijal | 540.869 | 546.277 | 600.905 | 925.394 | 934.648 | 943.994 |
| 2 | Bruto plaće | 681.600 | 596.400 | 596.400 | 426.000 | 426.000 | 426.000 |
| 3 | Financijski izdaci (kta) | 25.341 | 19.493 | 14.995 | 11.534 | 8.873 | 6.825 |
| 4 | Amortizacija | 110.245 | 132.294 | 158.753 | 190.503 | 228.604 | 274.325 |
| 5 | Ostalo | 154.534 | 156.079 | 171.687 | 188.856 | 190.744 | 192.652 |
| | Ukupni troškovi | 1.512.589 | 1.450.544 | 1.542.740 | 1.742.287 | 1.788.869 | 1.843.796 |
| Projekcija računa dobiti i gubitka | | | | | | | |
| R.b. | Opis | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| I | Prihod | 1.545.339 | 1.560.792 | 1.716.872 | 1.888.559 | 1.907.444 | 1.926.519 |
| II | Rashod | 1.512.589 | 1.450.544 | 1.542.740 | 1.742.287 | 1.788.869 | 1.843.796 |
| a | Materijalni troškovi | 695.403 | 702.357 | 772.592 | 1.114.250 | 1.125.392 | 1.136.646 |
| b | Bruto plaće | 681.600 | 596.400 | 596.400 | 426.000 | 426.000 | 426.000 |
| c | Amortizacija | 110.245 | 132.294 | 158.753 | 190.503 | 228.604 | 274.325 |
| d | Rashod financiranja | 25.341 | 19.493 | 14.995 | 11.534 | 8.873 | 6.825 |
| III | Dobit prije oporezivanja | 32.750 | 110.249 | 174.132 | 146.271 | 118.576 | 82.723 |
| IV | Porez na dobit | 3.275 | 11.025 | 17.413 | 14.627 | 11.858 | 8.272 |
| V | Neto dobit | 29.475 | 99.224 | 156.719 | 131.644 | 106.718 | 74.451 |

Projekcija budućeg poslovanja

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

U 2022. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, tvrtka neće biti u gubitku.

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 | 15.674,00 |
| 2. | Bruto plaće | 56.800,00 |
| 3. | Ostali troškovi | 28.654,00 |
| | Ukupno: | 101.128,00 |

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 31.12.2027. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

| POZICIJA | 31.12.2021. | 31.12.2027. |
|--|------------------|----------------|
| 1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 281.007 | 167.432 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe | 168.251 | 98.225 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 191.023 | 101.675 |
| 4. Obveze za predujmove | 155.644 | 87.342 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 75.472 | 45.119 |
| 6. Obveze prema zaposlenicima | 172.526 | 0 |
| 7. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja | 37.092 | 21.906 |
| 8. Ostale kratkoročne obveze | 433 | 314 |
| Ukupno: | 1.081.448 | 522.013 |

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. na dan 31.12.2021. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

| RB | OIB | NAZIV VJEROVNIKA | ADRESA VJEROVNIKA | IZNOS OBVEZE | STRUKUTRA | PRAVNA OSNOVA | VRSTA TRAŽBINE |
|-----|---------------|---|--|-----------------|-----------|--------------------------------|--------------------------|
| 1. | 75195113588 | BID CONTROL d.o.o. | Avenija Večeslava Holjevca 40, 10000, Zagreb | 5.000,00 | 0,54% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 2. | 27354142633 | CENOZA PROMET d.o.o. | Milutina Baraća 54, Rijeka | 170.205,54 | 18,52% | Financijski zajam, račun | Neosigurani vjerovnik |
| 3. | 75637848941 | DRAGAN MIKUŠ | Horvaćanska cesta 63, Zagreb | 2.089,09 | 0,23% | Financijski zajam | Neosigurani vjerovnik |
| 4. | 81793146560 | HT d.d. (Hrvatski Telekom d.d.) | Radnička cesta 21, 10000, Zagreb | 2.383,01 | 0,26% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 5. | 4201653750005 | INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA | Ilidža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2, BiH | 18.577,91 | 2,02% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 6. | 49473793045 | IVKA ŠTRKALJ | Ulica Stepinca 8, Vukovar | 5.200,00 | 0,57% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 7. | 32179081874 | MESSER CROATIA PLIN d.o.o. | Industrijska 1, 10290, Zaprešić | 622,15 | 0,07% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 8. | 18683136487 | REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA, POREZNA UPRAVA | Katančićeva 5, 10000 Zagreb | 37.091,91 | 4,04% | Porezi i doprinosi | Neosigurani vjerovnik |
| 9. | 42374423278 | TEXEL d.o.o. | Maksimirsko naselje IV 21, 10000, Zagreb | 25.399,50 | 2,76% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 10. | 75665455333 | UNIQA d.d. | Planinska 13 A, 10000, Zagreb | 712,41 | 0,08% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 11. | 92956073538 | Zdravko Šohora i Marina Šohora Bukovac, vl. HIDRO - SPOJ OBRT ZA PROIZVODNJU I UGOSTITELJSTVO | VRBOVEČKI PAVLOVEC 79, 10340, VRBOVEČKI PAVLOVEC | 5.970,00 | 0,65% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 12. | 42524586447 | Župić & partneri d.o.o. | Radnička cesta 37B, 10000, Zagreb | 6.746,77 | 0,73% | Računi | Neosigurani vjerovnik |
| 13. | 53056966535 | Raiffeisenbank Austria d.d. | Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb | 472.030,01 | 51,36% | Krediti | Osigurani vjerovnik |
| 14. | 60810071936 | ADMIR MRKALIĆ | | 6.800,00 | 0,74% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 15. | 35220718254 | ALMIR MRKALIĆ | | 6.800,00 | 0,74% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 16. | 18035851428 | ANTO BOJIĆ | | 1.545,60 | 0,17% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 17. | 75637848941 | DRAGAN MIKUŠ | | 38.954,15 | 4,24% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 18. | 83496014585 | DRAGOMIR SAVIĆ | | 6.645,46 | 0,72% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 19. | 47353353721 | DŽEMAL MEMIĆ | | 3.400,00 | 0,37% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 20. | 07257057135 | DŽENAN KUBAT | | 5.718,18 | 0,62% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 21. | 90982962838 | EDIM ZALIHIĆ | | 13.600,00 | 1,48% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 22. | 85889935810 | EDIS AJDINOVIĆ | | 10.200,00 | 1,11% | Plaća | Prioritetna tražbina |

| | | | | | | | |
|---------|-------------|--------------------|--|------------|---------|-------|----------------------|
| 23. | 47819162151 | ELDIN SULJIĆ | | 10.200,00 | 1,11% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 24. | 76254629840 | ELMIR SULJIĆ | | 10.200,00 | 1,11% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 25. | 21150079237 | HARIS AJDINOVIĆ | | 13.600,00 | 1,48% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 26. | 00573515147 | MAHIR SEMIĆ | | 5.342,85 | 0,58% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 27. | 22178588691 | SELVEDIN HALILOVIĆ | | 17.000,00 | 1,85% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| 28. | 74446450236 | TARIK SULJIĆ | | 17.000,00 | 1,85% | Plaća | Prioritetna tražbina |
| Ukupno: | | | | 919.034,54 | 100,00% | | |

Analiza tražbina prema visini i vrsti

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

| R.B. | Naziv suda ili drugog tijela | Vrsta postupka (parnični, izvanparnični, ovršni, prekršajni, kazneni, upravni, stečajni i dr.) | Poslovni broj / Klasa | Predmet postupka | Podaci o drugoj stranci (naziv / ime i prezime, adresa i OIB) | Pravna pozicija dužnika (tužitelj, tuženik, predlagatelj, okrivljenik, ovrhovoditelj, ovršenik i dr.) | Vrijednost predmeta spora / iznos kazne |
|------|------------------------------|--|-----------------------|--|---|---|---|
| 1. | FINA | OVRŠNI | PNTSP-2 | Predugjam za namirenje troškova stečajnog postupka | Trgovački sud | OVRŠENIK | 2.716,19 kn |
| 2. | FINA | OVRŠNI | OV-2218/21 JAM | Zadužnica | Raiffeisenbank Austria d.d., OIB:53056966535, Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb | OVRŠENIK | 208.114,96 kn |
| 3. | FINA | OVRŠNI | OV-5051/21 | Zadužnica | Raiffeisenbank Austria d.d., OIB:53056966535, Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb | OVRŠENIK | 21.127,53 kn |

Osporene tražbine – sudski postupci

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 nastavljen 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 reprogramu tražbina. U nastavku donosimo prijedlog namirenja prema vjerovnicima.

Dužnik INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. sa sjedištem u Zagrebu (Grad Zagreb), Radnička cesta 37 b, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta MBS: 081184069, OIB: 01136762422 vjerovnici sklapaju:

PREDSTEČAJNI SPORAZUM

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.12.2021. godine iznosi 279.998,29 kn. Predlaže se otplata 30% utvrđenih tražbina 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. BID CONTROL d.o.o., Avenija Većeslava Holjevca 40, 10000, Zagreb, OIB: 75195113588, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 5.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 3.500,00 kn. Preostali iznos tražbine od 1.500,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 31,25 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. CENOZA PROMET d.o.o., Milutina Barača 54, Rijeka, OIB: 27354142833, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 170.205,54 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 119.143,88 kn. Preostali iznos tražbine od 51.061,66 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1.063,78 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. DRAGAN MIKUŠ, Horvaćanska cesta 63, Zagreb, OIB: 75637848941, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.089,09 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.462,36 kn. Preostali iznos tražbine od 626,73 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 13,06 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. HT d.d. (Hrvatski Telekom d.d.), Radnička cesta 21, 10000, Zagreb, OIB: 81793146560, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.383,01 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.668,11 kn. Preostali iznos tražbine od 714,90 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 14,89 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.

5. INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA, Ilidža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2, BiH, OIB: 4201653750005, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 18.577,91 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 13.004,54 kn. Preostali iznos tražbine od 5.573,37 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 116,11 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.
6. IVKA ŠTRKALJ, Ulica Stepinca 8, Vukovar, OIB: 49473793045, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 5.200,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 3.640,00 kn. Preostali iznos tražbine od 1.560,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 32,50 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.
7. MESSER CROATIA PLIN d.o.o., Industrijska 1, 10290, Zaprešić, OIB: 32179081874, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 622,15 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 435,50 kn. Preostali iznos tražbine od 186,65 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 3,89 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.

8. REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA, POREZNA UPRAVA, Katančićeva 5, 10000 Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 37.091,91 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 25.964,34 kn. Preostali iznos tražbine od 11.127,57 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 231,82 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.
9. TEXEL d.o.o., Maksimirsko naselje IV 21, 10000, Zagreb, OIB: 42374423278, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 25.399,50 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 17.779,65 kn. Preostali iznos tražbine od 7.619,85 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 158,75 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.
10. UNIQA d.d., Planinska 13 A, 10000, Zagreb, OIB: 75665455333, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 712,41 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 498,69 kn. Preostali iznos

tražbine od 213,72 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 4,45 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.

11. Zdravko Sohora i Marina Sohora Bukovac, vl. HIDRO - SPOJ OBRT ZA PROIZVODNJU I UGOSTITELJSTVO, VRBOVEČKI PAVLOVEC 79, 10340, VRBOVEČKI PAVLOVEC, OIB: 92956073538, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 5.970,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 4.179,00 kn. Preostali iznos tražbine od 1.791,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 37,31 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.
12. Župić & partneri d.o.o., Radnička cesta 37B, 10000, Zagreb, OIB: 42524586447, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 6.746,77 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 4.722,74 kn. Preostali iznos tražbine od 2.024,03 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 42,17 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.

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.12.2021. godine iznosi 472.030,01 kn. Predlaže se otplata utvrđenih tražbina u cijelosti na 48 mjeseci, uz 6 mjeseci počeka, uz godišnju kamatnu stopu 4,00%, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.
- 1. Raiffeisenbank Austria d.d., Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb, OIB: 53056966535, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 472.030,01 kn. Tražbina će biti namirena u cijelosti u iznosu od 472.030,01 kn nakon isteka počeka od 6 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu 4,00%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 6 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.
- Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.

| RB | OIB | IME I PREZIME ZAPOSLENIKA | IZNOS OBVEZE |
|---------|-------------|---------------------------|--------------|
| 1. | 60810071936 | ADMIR MRKALIĆ | 6.800,00 |
| 2. | 35220718254 | ALMIR MRKALIĆ | 6.800,00 |
| 3. | 18035851428 | ANTO BOJIĆ | 1.545,60 |
| 4. | 75637848941 | DRAGAN MIKUŠ | 38.954,15 |
| 5. | 83496014585 | DRAGOMIR SAVIĆ | 6.645,46 |
| 6. | 47353353721 | DŽEMAL MEMIĆ | 3.400,00 |
| 7. | 07257057135 | DŽENAN KUBAT | 5.718,18 |
| 8. | 90982962838 | EDIM ZALIHIĆ | 13.600,00 |
| 9. | 85889935810 | EDIS AJDINOVIĆ | 10.200,00 |
| 10. | 47819162151 | ELDIN SULJIĆ | 10.200,00 |
| 11. | 76254629840 | ELMIR SULJIĆ | 10.200,00 |
| 12. | 21150079237 | HARIS AJDINOVIĆ | 13.600,00 |
| 13. | 00573515147 | MAHIR SEMIĆ | 5.342,85 |
| 14. | 22178588691 | SELVEDIN HALILOVIĆ | 17.000,00 |
| 15. | 74446450236 | TARIK SULJIĆ | 17.000,00 |
| Ukupno: | | | 167.006,24 |

Prioritetne tražbine

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 10.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 15.000 kn
- Ostali troškovi – 8.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 33.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL D.O.O. za 2022. – 2027. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL D.O.O. dana 02.03.2022. godine.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL D.O.O.

Sead Jamak, direktor



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA
GRUPA RAIL d.o.o.
Radnička cesta 37b
ZAGREB