

PLAN RESTRUKTURIRANJA



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA

GRUPA RAIL d.o.o.

2022. – 2027.

U Zagrebu, 01.08.2022.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA

GRUPA RAIL d.o.o.

Rednička cesta 37b

ZAGREB



SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	7
1.4. ANALIZA ZAPOSLJENIH	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	
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	16
1.8. UKUPNE OBVEZE 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	22
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	24
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	25
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	26
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	29
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	30
7.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA	31
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	32
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	38

• **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 ZAHTJEVA 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, 01.08.2022.

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 preduvjete 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 prostomog uređenja
- * djelatnosti prostomog 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.

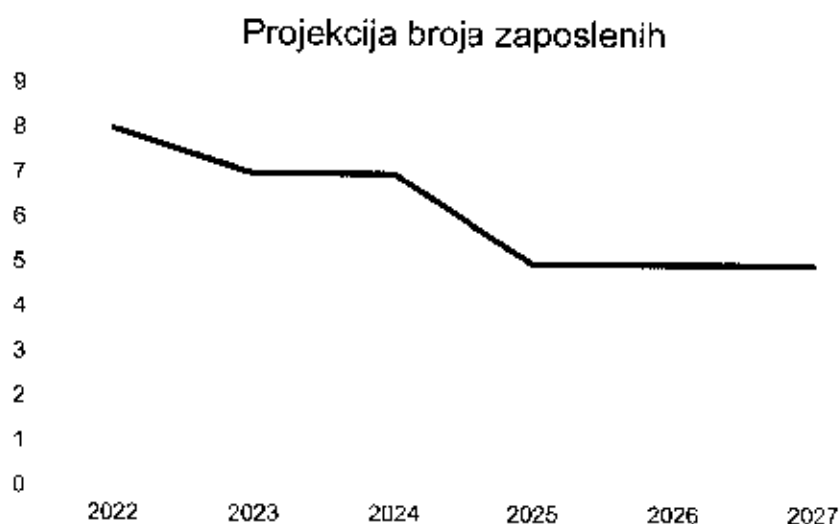
Tvrtka INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. je 100% u vlasništvu tvrtke INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA, Bosna i Hercegovina, Ilidža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2.

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.

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, patent, licencije, robne i uslužne marke, softver	005			
3. Goodwill	006			
4. Predumovi 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. Predumovi 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 zajm, 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 zajm, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajm, 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 FOREZNA 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 sudjeljućim 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 sudjeljućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjeljućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjeljućim 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 BANCI 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 finandjskim 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 finansijskim institucijama	115	90.282	191.023
7. Obveze za predujmove	116	358.995	155.644
8. Obveze prema dobavljačima	117	15.138	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	66.772
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	415.080
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	158		
sudjelujućim interesima			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	159		
poduzetnicima unutar grupe			
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 (popunjava 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 181-188)	193	0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava 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-4 (popunjava 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 (popunjava 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		

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

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 dobici/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 opcija	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 malice	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:

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

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	ČENOZA PROMET d.o.o.	Milutina Baraća 54, Rijeka	170.205,54	60,79%
3.	75637848941	DRAGAN MIKUŠ	Horvaćanska cesta 63, Zagreb	2.089,09	0,75%
4.	81793146580	HT d.d. (Hrvatski Telekom d.d.)	Radnička cesta 21, 10000, Zagreb	2.383,01	0,85%
5.	4201653750005	INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA	Idža, ul. Dr. Silve Rizvanbegović B2, BiH	18.577,91	6,64%
6.	49473793045	IVKA ŠTRKALJ	Ulica Štepinca 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	UNIOA 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.	36220718254	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	3.600,00
13.	00573515147	MAHIR SEMIĆ	5.342,85
14.	22178588691	SELVEDIN HALILOVIĆ	7.000,00
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 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 slična davanja	37.082
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 FINACIJSKOG 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	190.168,15	27,59%	70,00%	133.718,31	57.049,85	-	12 mjeseci	48 mjeseci
B	Vjerovnici sa osiguranim tražbinama	489.146,17	72,41%	-	0,00	489.146,17	4,00%	-	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	689.312,32	100,00%	-	133.718,31	556.196,02			

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 počka, bez kamata.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata utvrđenih tražbina u cijelosti na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počka, uz kamatnu stopu 4,00%.

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** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 21. srpnja 2022. godine iznosi 190.166,15 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.

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Iznos utvrđene tražbine	Otplis	Preostalo za otplatu	Anuitet	Struktura
1.	BID CONTROL d.o.o. za tehničko ispitivanje, analizu i usluge	75195113568	Avenija Večeslava Holjevca 4), 10000 Zagreb	5.000,00	3.500,00	1.500,00	31,25	2,63%
2.	CENOŽA PROMET društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge DRAGAN MIKUŠ	27354142833	Milutina Baraća 54, 51000 Rijeka	71.006,04	49.704,23	21.301,81	443,79	37,34%
3.		75637648941	Horvaćanska cesta 63, 10000 Zagreb	6.500,00	4.550,00	1.950,00	40,63	3,42%
4.	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.000,00	700,00	300,00	6,25	0,53%
5.	HIDRO - SPOJ OBRT ZA PROIZVODNJU I UGOSTITELJSTVO vl. Zdravko Schora i Marina Schora	92958073538	Pavlovec 73, 10340 Bukovac Vrboveci	5.970,00	4.179,00	1.791,00	37,31	3,14%
6.	HRVATSKI TELEKOM d.d.	81793146560	Radnička cesta 21, 10000 Zagreb	3.604,05	2.522,84	1.081,22	22,53	1,90%
7.	INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA (IOG d.o.o.)		Ul. dr. Silve Rizvanbegović B2, 71210 Ilidža, Bosna i Hercegovina	18.577,91	13.004,54	5.573,37	116,11	9,77%
8.	IVKA ŠTRKALJ	49473793045	Kardinala Alojzija Stepinca B, 32000 Vukovar	5.200,00	3.640,00	1.560,00	32,50	2,73%
9.	MESSER CROATIA PLIN Poduzeće za proizvodnju i prodaju tehničkih plinova d.o.o.	32179081874	Industrijska ulica 1, 10290 Zaprešić	622,15	435,51	186,65	3,89	0,33%
10.	MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeve 5, 10000 Zagreb	28.958,57	20.271,00	8.687,57	180,99	15,23%
11.	ODVJETNIČKO DRUŠTVO Župić & partneri d.o.o.	42524586447	Radnička cesta 37B, 10000 Zagreb	6.746,77	4.722,74	2.024,03	42,17	3,55%
12.	TEXEL d.o.o. za savjetovanje i računovodstvo	42374423278	Maksimirsko naselje IV 21, 10000 Zagreb	36.268,25	25.387,78	10.880,48	226,68	19,07%
13.	UNIQA osiguranje d.d.	75685455333	Platinska ulica 13A, 10000 Zagreb	712,41	498,69	213,72	4,45	0,37%
Ukupno:				190.166,15	133.116,31	57.049,85	1.188,54	100,00%

Neosigurani vjerovnici

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 21. srpnja 2022. godine iznosi 499.146,17 kn. Predlaže se otplata utvrđenih tražbina u cijelosti na 48 mjeseci, bez počka, 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.

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Iznos utvrđene tražbine	Otpis	Preostalo za otplatu	Struktura
1.	RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d.	53056966535	Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	499.146,17	0,00	499.146,17	100,00%
			Ukupno:	499.146,17	0,00	499.146,17	100,00%

Osigurani vjerovnici

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 133.116,31 kn što će omogućiti tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 226.399,31 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelom 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

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

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
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	133.116,31
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	124.908,00
UTJECAJ FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	258.024,31
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	226.399,31

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 iskorisćenosti 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
	<i>Operativne mjere</i>	

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	192.852
	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	1.125.322	1.138.646
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

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

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
	<i>Minimalni mjesečni troškovi</i>	

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
<i>Planirana bilanca</i>		

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o. sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 21. srpnja 2022. godine prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Iznos utvrđene tražbine	Struktura	Pravna osnova	Vrsta tražbine
1.	BID CONTROL d.o.o. za tehničko ispitivanje, analizu i usluge	75195113588	Avenija Većeslava Holjevca 40, 10000 Zagreb	5.000,00	0,73%	Računi	Neosigurani vjerovnik
2.	CENOZA PROMET društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	27354142833	Milutina Barača 54, 51000 Rijeka	71.006,04	10,30%	Ugovor o kratkoročnoj pozajmici	Neosigurani vjerovnik
3.	DRAGAN MIKUŠ	75637848941	Horvaćanska cesta 63, 10000 Zagreb	6.500,00	0,94%	Ugovor o kratkoročnoj pozajmici	Neosigurani vjerovnik
4.	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	1.000,00	0,15%	Obračun naknade za prsilu naplatu	Neosigurani vjerovnik
5.	HIDRO - SPOJ OBRT ZA PROIZVODNJU I UGOSTITELJSTVO vl. Zdravko Sahora i Marina Sahora	92956073538	Pavlovec 79, 10340 Bukovac Vrbovečki	5.970,00	0,87%	Računi	Neosigurani vjerovnik
6.	HRVATSKI TELEKOM d.d.	81793146560	Radnička cesta 21, 10000 Zagreb	3.604,05	0,52%	Računi	Neosigurani vjerovnik
7.	INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA (IOG d.o.o.)		Ul. dr. Stive Rizvanbegović B2, 71210 Ilidža, Bosna i Hercegovina	18.577,91	2,70%	Računi	Neosigurani vjerovnik
8.	IVKA ŠTRKALJ	49473793045	Kardinala Alojzija Steplaca 8, 32000 Vukovar	5.200,00	0,75%	Računi	Neosigurani vjerovnik
9.	MESSER CROATIA PLIN Poduzeće za proizvodnju i prodaju tehničkih plinova d.o.o.	32179081874	Industrijska ulica 1, 10290 Zaprešić	622,15	0,09%	Račun	Neosigurani vjerovnik
10.	MINISTARSTVO FINACIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Boškovićeva 5, 10000 Zagreb	28.958,57	4,20%	Obračun poreza	Neosigurani vjerovnik
11.	ODVJETNIČKO DRUŠTVO Župić & partneri d.o.o.	42524586447	Radnička cesta 37B, 10000 Zagreb	6.746,77	0,98%	Računi	Neosigurani vjerovnik

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL d.o.o.

12.	TEXEL d.o.o. za savjetovanje i računovodstvo	42374423278	Maksimirsko naselje IV 21, 10000 Zagreb	36.268,25	5,26%	Računi	Neosigurani vjerovnik
13.	UNIQA osiguranje d.d.	75665455333	Planinska ulica 13A, 10000 Zagreb	712,41	0,10%	Računi	Neosigurani vjerovnik
14.	RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d.	53056966535	Magazinska cesta 69, 10000 Zagreb	499.146,17	72,41%	Ugovor o kreditu	Osigurani vjerovnik
Ukupno:				689.312,32	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	Preduljam 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 vjerovika 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** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 21. srpnja 2022. godine iznosi 190.166,15 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. za tehničko ispitivanje, analizu i usluge, 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 društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge, Milutina Barača 54, 51000 Rijeka, OIB: 27354142833, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 71.006,04 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 49.704,23 kn. Preostali iznos tražbine od 21.301,81 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 443,79 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, 10000 Zagreb, OIB: 75637848941, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 6.500,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 4.550,00 kn. Preostali iznos tražbine od 1.950,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 40,63 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. FINANCIJSKA AGENCIJA, Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb, OIB: 85821130368, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 700,00 kn. Preostali iznos tražbine od 300,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 6,25 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.

5. HIDRO - SPOJ OBRT ZA PROIZVODNJU I UGOSTITELJSTVO VI. Zdravko Sohora i Marina Sohora, Pavlovec 79, 10340 Bukovac Vrbovečki, 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 oplatit 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.
6. HRVATSKI TELEKOM d.d., Radnička cesta 21, 10000 Zagreb, OIB: 81793146560, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 3.604,05 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.522,84 kn. Preostali iznos tražbine od 1.081,22 kn oplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 22,53 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. INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA (IOG d.o.o.), Ul. dr. Silve Rizvanbegović B2, 71210 Ilidža, Bosna i Hercegovina, OIB: , 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.

8. IVKA ŠTRKALJ, Kardinala Alojzija Stepinca 8, 32000 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.
9. MESSER CROATIA PLIN Poduzeće za proizvodnju i prodaju tehničkih plinova d.o.o., Industrijska ulica 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.

10. MINISTARSTVO FINACIJA - POREZNA UPRAVA, Boškovićeve 5, 10000 Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 28.958,57 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 20.271,00 kn. Preostali iznos tražbine od 8.687,57 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 180,99 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. ODVJETNIČKO DRUŠTVO 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.
12. TEXEL d.o.o. za savjetovanje i računovodstvo, Maksimirsko naselje IV 21, 10000 Zagreb, OIB: 42374423278, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 36.268,25 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 25.387,77 kn. Preostali iznos tražbine od 10.880,48 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 226,68 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.

13. UNIQA osiguranje d.d., Planinska ulica 13A, 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.

- Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 21. srpnja 2022. godine iznosi 499.146,17 kn. Predlaže se otplata utvrđenih tražbina u cijelosti na 48 mjeseci, bez 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 499.146,17 kn. Tražbina će biti namirena u cijelosti u iznosu od 499.146,17 kn, na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, bez počeka, 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, 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. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

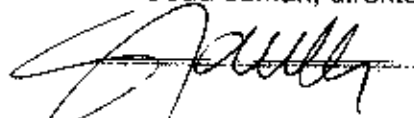
- Administrativni troškovi - 10.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 15.000 kn
- Ostali troškovi - 8.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju 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 01.08.2022. godine.

INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA GRUPA RAIL D.O.O.

Sead Jamak, direktor



INFRASTRUKTURNA OPTIMIZACIJSKA

GRUPA RAIL d.o.o.

Radnička cesta 37b

ZAGREB