

IZMIJENJENI PLAN OPERATIVNOG I
FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA
DRUŠTVA GRADANT PROJEKT d.o.o.

u postupku predstečajne nagodbe

Konačna verzija dokumenta,

Studenj, 2020. godine

SADRŽAJ

SADRŽAJ	II
PREGLED PRIKAZA I TABLICA	IV
SKRAĆENICE.....	V
1. SAŽETAK	6
1.1. UVOD	6
1.2. RAZLOZI ZA PRIPREMU PLANA	12
1.3. KORIŠTENA DOKUMENTACIJA.....	12
1.4. ZATEČENO STANJE POSLOVANJA	13
1.5. SUDSKI SPOROVI - SAŽETAK	13
2. UTVRĐENE TRAŽBINE U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	16
3. ANALIZA FINACIJSKOG STANJA I POSLOVANJA DUŽNIKA	18
3.1. BILANCA STANJA	19
3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	21
3.3. VISINA PROSJEČNIH MJESEČNIH TROŠKOVA POSLOVANJA DUŽNIKA U POSLJEDNJIH GODINU DANA22	
4. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE ...	23
5. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	24
6. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE.....	25
7. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	26
7.1. RACIONALIZACIJA TROŠKOVA	26
7.2. TROŠKOVI OSOBLJA	26
7.3. MATERIJALNI TROŠKOVI	26
7.4. UNAPRIJEĐENJE PRODAJE.....	27
8. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETALINO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA.....	28
8.1. PLANIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA	28
8.2. PLANIRANO IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA.....	30
9. PLANIRANA BILANCA STANJA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA	
32	

10. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI (TRAŽBINE RADNIKA I PRIJAŠNJIH DUŽNIKOVIH RADNIKA, IZLUČNA PRAVA, RAZLUČNA PRAVA, TRAŽBINE ZA KOJE SE VODI POSTUPAK, NEOSIGURANE TRAŽBINE I DRUGE TRAŽBINE)	34
10.1. ANALIZA TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI.....	34
10.1. RAZLUČNI VJEROVNICI	35
10.2. OSPORENE TRAŽBINE	35
11. PONUDA VJEROVICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE	36
11.1. NAJAVA NOVOG ZADUŽENJA	38
11.2. DETALJNI PLAN NAMIRENJA VJEROVNIKA	40
12. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTUKTURIRANJA	42
13. NAMIRENJE VJEROVNIKA U SLUČAJU STEČAJA	43

PREGLED PRIKAZA I TABLICA

PRIKAZ 1: BILANCA STANJA U HRK.....	19
PRIKAZ 2: RAČUN DOBITI I GUBITKA U HRK.....	21
PRIKAZ 3: ANALIZA NOVČANOG JAZA	24
PRIKAZ 4: KLJUČNI FINACIJSKI EFEKTI MJERA RESTRUKTURIRANJA	25
PRIKAZ 5: PLANIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE 2020 DO 2024 GODINA U HRK.....	28
PRIKAZ 6: PLANIRANO IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA U HRK	30
PRIKAZ 7: PLANIRANA BILANCA STANJA U HRK.....	32
PRIKAZ 8: PRIKAZ SVIH VJEROVNIKA.....	34
PRIKAZ 9: OSPORENE TRAŽBINE	35
PRIKAZ 10: STRUKTURA DUGA I PRIJEDLOG PSN	37
PRIKAZ 11: DETALJAN PRIJEDLOG OTPLATE PREMA VJEROVNICIMA.....	40
PRIKAZ 12: DETALJAN PRIJEDLOG OTPLATE PREMA VJEROVNICIMA S UVJETNIM/ OSPORENIM TRAŽBINAMA	41

SKRAĆENICE

Društvo	Gradant Projekt d.o.o.
EBITDA	Operativna dobit (Earnings Before Interest Tax Depreciation Amortization)
EBIT	Operativna dobit nakon amortizacije (Earnings Before Interest and Tax)
PU	Porezna uprava
HRK	Hrvatska kuna
EUR	Euro
CAGR	Prosječni godišnji rast
RH	Republika Hrvatska
PSN	Predstečajna nagodba
FINA	Financijska agencija
PBZ	Privredna banka Zagreb d.d.
HBOR	Hrvatska banka za obnovu i razvitak
CERP	Centar za restrukturiranje i prodaju
Zakon	Stečajni zakon, NN 71/15, 104/17

1. SAŽETAK.

1.1. UVOD

GRADANT PROJEKT d.o.o., OIB: 69387063080, Gradišće 11

i

GROMELA-ING d.o.o., OIB: 30952816913, Sesvete, Kašinska 9.

Tvrtka Gromela-ing d.o.o. je graditeljska tvrtka osnovana 1996. godine u Osijeku, a danas sa sjedištem u Sesvetama. Osnovna djelatnost društva je visokogradnja. Tvrtka je do sada izgradila znatan broj stambenih objekata, kao izvođač ili kao investitor. Osnovni cilj tvrtke je pružiti vrhunski proizvod u čijoj izgradnji koristimo trajne i pouzdane materijale, koji jamče dugoročno zadovoljstvo i sigurnost stanovanja. Tvrtka nudi cjelokupnu uslugu od upravljanja projektima, projektiranja, izvođenja, sanacije i adaptacije.

Objekte smo nudili po sistemu "ključ u ruke" ili prema ugovorenom troškovniku s definiranim jediničnim cijenama.

U periodu od 2016. do 2019. godine Društvo nije imalo značajnije poslovanje s obzirom i na veliki sudski spor koji vodi protiv RH kao i činjenice da nije do kraja provedeno restrukturiranje u postupku predstečajne nagodbe koji se vodio tijekom 2015. godine.

Tijekom prosinca, točnije Ugovorom od 20. prosinca 2019. godine Društvo Gromela Ing d.o.o. pripojena je društvu Gradant Projekt d.o.o.

Naziv:	GRADANT PROJEKT d.o.o.
Adresa:	Gradišće 11
Pravni oblik:	društvo s ograničenom odgovornošću
Država osnivanja:	Republika Hrvatska
OIB:	69387063080
Registarsko tijelo:	Trgovački sud u Zagrebu

Temeljni kapital: 2.540.000,00 kuna

Osnivači/članovi društva

Ante Kukić, OIB: 72762750218

Zagreb, Remete 93/A

- jedini osnivač d.o.o.

Osobe ovlaštene za zastupanje

Ante Kukić, OIB: 72762750218

Zagreb, Remete 93/A

- direktor

- neograničeno

Veličina poduzetnika: Mali poduzetnik

Predviđeno trajanje restrukturiranja: 5 (pet) godina

Predmet poslovanja:

kupnja i prodaja robe

- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * usluge informacijskog društva
- * poslovanje nekretninama
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja
- * djelatnosti prostornog uređenja i gradnje
- * djelatnost upravljanja projektom gradnje

- * djelatnost tehničkog ispitivanja i analize
- * djelatnost snimanja iz zraka
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * geodetska djelatnost
- * poslovi građenja i rekonstrukcije javnih cesta
- * poslovi održavanja javnih cesta
- * savjetovanje u vezi sa poslovanjem i upravljanjem
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * administrativne djelatnosti
- * djelatnost nakladnika
- * distribucija tiska
- * djelatnost javnog informiranja
- * tiskanje časopisa i drugih periodičkih časopisa, knjiga i brošura, plakata, reklamnih kataloga, prospekata, drugih tiskanih oglasa, poslovnih obrazaca, drugih tiskanih trgovačkih stvari i kalendara
- * fotografske djelatnosti
- * organiziranje seminara, kongresa, savjetovanja, zabavnih igara, priredbi, revija, tečajeva, izložbi, koncerata, festivala, sajмова
- * grafički dizajn
- * industrijski dizajn
- * uređenje interijera
- * čišćenje svih vrsta objekata
- * proizvodnja prehrambenih proizvoda
- * proizvodnja pića
- * proizvodnja odjeće
- * proizvodnja obuće

- * proizvodnja kože i srodnih proizvoda
- * proizvodnja papira i proizvoda od papira
- * proizvodnja proizvoda od gume i plastike
- * proizvodnja proizvoda od drva, pluta, slame i pletarskih materijala
- * proizvodnja proizvoda od metala
- * proizvodnja strojeva i uređaja
- * proizvodnja namještaja
- * popravak proizvoda od metala, strojeva i opreme
- * popravak premeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * popravak i održavanje motornih vozila
- * djelatnost autopraonica
- * 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 slično) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
- * 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 turističkog ronjenja
- * usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluge
- * računalne i srodne djelatnosti
- * izrada i održavanje web stranica
- * poljoprivredna djelatnost
- * ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
- * integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda

- * djelatnost uvoza, proizvodnje, prometa i stavljanja na tržište hrane i/ili aditiva, aroma i enzima i njihovih mješavina
- * izvođenje šumarskih radova
- * gospodarenje šumama
- * gospodarenje lovištem i divljači
- * usluga s posebnom tarifom
- * univerzalne usluge s područja elektroničkih komunikacija
- * djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga
- * djelatnosti pružanja audio i/ili audiovizualnih medijskih usluga
- * djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija
- * djelatnost objavljivanja audiovizualnog i radijskog programa
- * djelatnost pružanja medijskih usluga televizije i/ili radija
- * audiovizualne djelatnosti
- * djelatnost proizvodnje audiovizualnih djela
- * promet audiovizualnih djela
- * javno prikazivanje audiovizualnih djela
- * komplementarne djelatnosti audiovizualnim djelatnostima
- * prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz putnika u međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz tereta u unutarnjem cestovnom prometu
- * prijevoz tereta u međunarodnom cestovnom prometu
- * prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe
- * agencijska djelatnost u cestovnom prijevozu
- * djelatnost prijevoza otpada
- * iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja
- * iznajmljivanje predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo

- * iznajmljivanje automobila, kombi vozila, autobusa, kamiona, motocikala, mopeda, prikolica i kamp prikolica
- * obavljanje djelatnosti iznajmljivanja jahti ili brodica sa ili bez posade (charter)
- * djelatnost iznajmljivanja plovila
- * povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu
- * izvođenje investicijskih radova u inozemstvu i ustupanje istih stranim pravnim osobama u RH
- * djelatnost pakiranja
- * djelatnost skladištenja
- * računovodstveni poslovi
- * uređenje i održavanje krajolika
- * djelatnost privatne zaštite
- * sportska priprema
- * sportska rekreacija
- * sportska poduka
- * organiziranje sportskog natjecanja
- * vođenje sportskih natjecanja
- * upravljanje i održavanje sportskom građevinom
- * djelatnost zabavnih i tematskih parkova
- * frizerski saloni i saloni za uljepšavanje
- * djelatnosti za njegu i održavanje tijela
- * pranje i kemijsko čišćenje tekstila i krznениh proizvoda
- * posredovanje pri sklapanju poslova na novčanom tržištu
- * strojna obrada metala
- * promet medicinskog proizvoda na veliko
- * promet medicinskih proizvoda na malo
- * uvoz medicinskih proizvoda

- * proizvodnja, odnosno izrada medicinskih proizvoda

1.2. RAZLOZI ZA PRIPREMU PLANA

Društvo gledajući povijesni rezultat poslovanja je kontinuirano u procesu restrukturiranja i unapređenja poslovanja, međutim ključno ograničenje za održivo poslovanje predstavljaju:

- Razina obveza i sposobnost Društva da servisira tekuća dospjeća obveza;
- Blokada poslovnog računa;
- Nemogućnost dodatnog zaduženja Društva sa ciljem ulaganja u nove projekte

Društvo želi provedbom mjera financijskog i operativnog restrukturiranja osigurati nastavak poslovanja na srednji i dugi rok pri čemu će Društvo dalje razvijati svoje projekte, te odrađivati projektiranje ili druge radove na tuđim projektima.

1.3. KORIŠTENA DOKUMENTACIJA

Ovaj dokument predstavlja plan financijskog i operativnog restrukturiranja Društva. Osnova za pripremu plana bila je sljedeća dokumentacija:

- Financijska izvješća Društva,
- Bruto bilanca društva na dan 31. ožujak 2019. godine,
- Plan Društva za naredno razdoblje,
- Popis sudskih sporova,
- Ostala dokumentacija.

Dokument je pripremljen u suradnji sa svim ključnim zaposlenicima Društva s ciljem provedbe operativnog restrukturiranja Društva.

Ovaj dokument ne predstavlja promjenu strategije poslovanja Društva, te zadržava poslovni model koji je Društvo imalo prije blokade i nastanka problema s likvidnošću.

Razmatranje promjene strategije i strategije ulaganja biti će moguće nakon prihvatanja i provođenja mjera operativnog i financijskog restrukturiranja sukladno detaljima u nastavku dokumenta.

1.4. ZATEČENO STANJE POSLOVANJA

U posljednjih nekoliko godina Društvo je uspjelo provesti određene mjere operativnog restrukturiranja, te podići profitabilnost poslovanja s obzirom na iznimno nisku razinu polovnih rashoda (projektno Društvo). Društvo Gromela Ing d.o.o. koje je pripojeno društvu Gradant Projekt d.o.o. provelo je postupak predstečajne nagodbe tijekom 2015. godine koji nije do kraja okončan i s obzirom nato nisu do kraja provedene mjere financijskog restrukturiranja nužne za uspostavu održivog poslovnog modela na srednji i dugi rok.

Na dan podnošenja zahtjeva za pokretanje redovnog postupka predstečajne nagodbe Društvo je imalo blokiran poslovni račun.

1.5. SUDSKI SPOROVI - SAŽETAK

Društvo Gromela Ing d.o.o., a sada i Gradant Projekt d.o.o. kao pravni slijednik vodi nekoliko sudskih sporova kako slijedi:

DUŽNIK: GRADANT PROJEKT d.o.o., Zagreb, Gradišće 11, OIB: 69387063080 kojemu je pripojeno društvo GROMELA – ING d.o.o., Sesvete, Kašinska cesta 9, OIB: 30952816913

- 1. GROMELA ING d.o.o. (tužitelj) c/a DRŽAVNA GEODETSKA UPRAVA (19/17), Upravni sud RH, Usl- 2473/14, radi poništenja rješenja – žalba**
- 2. SCRİPEA d.o.o. c/a GROMELA- ING d.o.o. (ovršnik), 22/17, Općinski sud Split, stalna služba Supetar, Ovr-1648/2018, VPS: 21.428,29 kn – prekid postupka**
- 3. KOMUNALNO DRUŠTVO GRAD d.o.o. C/a GROMELA-ING d.o.o. (tuženik)(23/17) , Trgovački sud u Zagrebu, Povrv-1370/2017,- pravomoćno i ovršno,**
- 4. GROMELA ING d.o.o. (tužitelj) c/a MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE (77/17), Upravni sud RH, Usl-1872/13, - presuda da se donese odluka o zahtjevu DO RH, postupak u tijeku**
- 5. VINKO NALETILIĆ i dr. c/a GROMELA ING d.o.o. (tuženik) (79/17), Općinski građanski sud u Zagrebu, P-35/10, radi smetanja posjeda, VPS: 101.000,00 kn – prekid postupka**

6. **ADING PROJEKT d.o.o., RAIFFEISENLANDBANK KARTEN c/a GROMELA-ING d.o.o.** (ovršenik) (69/17), Općinski građanski ud u Zagrebu, Ovrj-2341/12, spojena dva ovršna predmeta radi naplate potraživanja prodajom nekretnina, jer se poklapaju nekretnine, potraživanje RAIFFEISENLANDBANK KARTEN iznosi 1.123.398,16 kn , a potraživanje ADING PROJEKT iznosi 169.373,18 kn, a
7. **H-ABDUCO d.o.o. c/a GORMELA ING d.o.o.** (ovršenik) 17/18, Općinski sud u Sesvetama, Ovr-405/2019, radi provedbe ovrhe na nekretninama, VPS: 6.872.313,53 kn, izjavljena žalba
8. **H-ABDUCO d.o.o. c/a GROMELA ING d.o.o.** (ovršenik) , Općinski građanski sud u Zagrebu, Ovr – 3836/18, radi ovrhe na nekretninama, VPS: 6.393.000,51 kn, postupak u tijeku
9. **H-ABDUCO d.o.o. c/a GROMELA ING d.o.o.** (ovršenik), Općinski sud u Splitu, Stalna služba u Supetru radi ovrhe na nekretninama, OVR-5945/15, VPS: 4.752.932,14 kn, postupak u tijeku
10. **HEP ELEKTRA d.o.o. c/a GROMELA ING d.o.o.** (ovršenik) 34/19, Trgovački sud u Zagrebu, Povrv-1657/19, VPS: 778,43 kn – postupak u tijeku
11. **KOMUNALNO DRUŠTVO GRAD d.o.o. c/a GROMELA- ING d.o.o.**, 35/19, Ovr-2352/2018, pravomoćno Rješenje o ovrsi,
12. **GROMELA-ING d.o.o. c/a REPUBLIKA HTVATSKA**, Trgovački sud u Zagrebu, P-2171/15, radi naknade štete, VPS: 17.505.000,00 kn, postupak u tijeku,
13. **RAIFFEISEN LEASING d.o.o. c/a GROMELA-ING d.o.o.** Općinski sud Split, Stalna služba u Supetru, OVR- 8728/15, VPS – nema Rješenja o ovrsi pa ne znam iznos potraživanja, ali je postupak radi ovrhe prodajom nekretnina i to jednog stana.

ZAKLJUČAK

Ukoliko bi Društvo izgubilo nekoliko značajnijih sporova to bi predstavljalo dodatno opterećenje za novčane tokove kao i dodatne probleme u operativnim novčanim tokovima Društva.

Za potrebe objektivnosti iskazivanja novčanih tijekova i svih relevantnih pozicija u planiranim financijskim izvješćima nismo planirali odljeve određenih sredstava po osnovi sudskih sporova temeljene na pretpostavkama kako je prikazano kasnije u ovom planu.

2. UTVRĐENE TRAJBINE U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Dana 18. lipnja 2020. godine održano je ročište za utvrđivanje tražbina u postupku predstečajne nagodbe nad Dužnikom Gradant d.o.o. iz Zagreba pred Trgovačkim Sudom u Zagrebu. Prema Rješenju Suda od dana 21. srpnja 2020. godine utvrđene su sljedeće tražbine:

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos prijavljene tražbine u HRK
1.	Addiko Bank dioničko društvo	14036333877	Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb	3.660,00
2.				0,00
3.	ADING PROJEKT d.o.o. za graditeljstvo	23194084178	Pešćanska ulica 176, 10 000 Zagreb	82.000,00
5.	BERICA-VENERA, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	53350217371	Industrijska 74, 21400 Nerežišća	25.096,00
7.	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	25.972,00
8.	GRAD SUPETAR	16857373591	Vlačica 5, 21400 Supetar	136.130,00
9.	GRAD ZAGREB	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb	307.318,00
10.	GRAĐEVINARSTVO I PROIZVODNJA KRK dioničko društvo	05146274847	Stjepana Radića 31, 51500 Krk	79.588,00
11.	GROMELA CENTAR d.o.o., za građenje, trgovinu i usluge	58036470997	Kašinska 9, 10360 Sesvete	1.415.022,00
13.	Hrvatska radiotelevizija	68419124305	Prisavlje 3, 10000 Zagreb	16.560,00
14.	Hrvatske vode, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	1.247,00
15.	IMP ŠAPINA, proizvodnja i trgovina, društvo s ograničenom odgovornošću	55639678664	II Zabunovec 7, 10000 Zagreb	4.546,00
17.	KEMIS-TERMOCLEAN d.o.o. za industrijska čišćenja i gospodarenja otpadom	47719259482	Slavonska avenija 264, 10000 Zagreb	19.044,20
18.	Komunalno društvo GRAD d.o.o.	79182010236	Ulica Žedno-Drage 7, 21400 Supetar	70.075,00
19.	ANTE KUKIĆ	72762750218	KOLAROVA 13, 10000 ZAGREB	122.741,67
20.	LORENČIĆ-CROATIA d.o.o. za prodaju građevinskih strojeva i servis	97308715020	Buzin, Bani 96, 10000 Zagreb	40.221,00
21.	MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Katančićeva 5, 10000 ZAGREB	586.907,35
24.	ORKA - INOX d.o.o. za građenje, trgovinu i usluge	06851721341	Ulica Mladena Gajšaka 16, 10290 Zaprešić	6.954,00
25.	OTOK GROMELA DALMACIJA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	70978709098	Mirca 150, 21400 Mirca	761.178,42
26.	PBZ-LEASING, društvo s ograničenom odgovornošću za poslove leasinga	57270798205	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	433.028,00
27.	PBZ-NEKRETNINE društvo s ograničenom odgovornošću za promet nekretninama, graditeljstvo, trgovinu i usluge	61474106125	Radnička cesta 42, 10000 Zagreb	32.967,00
29.	PRANIĆ-PROMET d.o.o.	46417939469	Kopačevski Put 4, 10000 Zagreb	220.637,00
31.	REPUBLIKA HRVATSKA	52634238587	Zagreb, 10000 Zagreb	130.676,49
33.	Sberbank d.d.	78427478595	Varšavska 9, 10000 Zagreb	60,00
36.	TEGULA CENTAR d.o.o. za proizvodnju i trgovinu	84967846894	Put Nina 252, 23000 Zadar	43.253,00
37.	TIHA društvo s ograničenom odgovornošću za građevinarstvo, proizvodnju i turizam	03888089651	Brdo 12, 51515 Šilo	86.218,00
39.	Addiko bank dioničko društvo	14036333877	Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb	10.268,00
40.	VODIR REVIZIJA d.o.o. za reviziju	31048969369	Zeleni trg 1, 10000 Zagreb	30.750,00
41.	VODOOPSKRBA I ODVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju	83416546499	Folnegovićeva 1, 10000 Zagreb	8.153,86
42.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	ULICA GRADA VUKOVARA 41, 10000 ZAGREB	1.665,00
UKUPNO UTVRĐENE TRAJBINE				4.701.936,99

U postupku predstečajne nagodbe nad Dužnikom dana 18. lipnja 2020. godine osporene su sljedeće tražbine

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos osporene tražbine u HRK	Razlog osporavanja
Osporene tražbine vjerovnika koji nemaju ovršnu ispravu				600.934,00	
1	Akropola d.o.o.			98.603,00	Otpisano u zadnjem izvještaju
2	Privredna banka Zagreb d.d.	2535697732	Radnička cesta 50, Zagreb	338.411,00	Dodano na PBZ leasing
3	Jozo Rotim	15618163660	Trnjaska cesta 105, Zagreb	1.887,00	Zastara
4	Scrap Leasing d.o.o. u likvidaciji	30069329966	Draškovičeva 54, Zagreb	155.770,00	Otpisano
5	T-Mobile Hrvatska d.o.o.	42551368255	Ulica grada Vukovara 23, Zagreb	1.740,00	Ne postoji potraživanje
6	Zagrebački holdig d.o.o.	85584865987	Ulica grada Vukovara 41, Zagreb	4.523,00	Priznato vjerovniku pod rednim brojem 41
Osporene tražbine vjerovnika koji imaju ovršnu ispravu				612.550,51	
1	Republika Hrvatska	52634238587	Zagreb	599.210,51	Iznos priznat Ministarstvu financija
2	TOP Glazure d.o.o.	26606445835	Karlovačka cesta 90, Rakov Potok	13.340,00	plaćeno
SVEUKUPNO OSPORENO				1.213.484,51	

Ukupno je Rješenjem Trgovačkog suda od 21. srpnja 2020. godine osporeno 1.213.484,51 kunu tražbina, od čega 600.934,00 kuna vjerovnicima s tražbinama za koje ne postoji ovršna isprava i 612.550,51 kunu vjerovnicima s tražbinama za koje postoje izvršne isprave.

3. ANALIZA FINACIJSKOG STANJA I POSLOVANJA

DUŽNIKA

Ključni segment poslovanja odnosi se na poslovanje društva Gromela Ing d.o.o. koja je pripojena društvu Gradant Projekt d.o.o. Društvo Gradant Projekt d.o.o. do sada nije imalo poslovanje, a pripajanjem društva Gromela Ing d.o.o. preuzima sve njihove obveze, imovinu, kapital ali i poslovni model za koji se nada da će razvijati nakon provedbe mjera financijskog i operativnog restrukturiranja. **S obzirom na navedeno u nastavku donosimo analizu sadašnjeg stanja i poslovanja društva Gromela Ing d.o.o. koje je pripojeno društvu Gradant Projekt d.o.o. i čiji poslovni model će unaprijediti, ali i nastaviti novo Društvo.**

Društvo gledajući povijesni rezultat poslovanja je kontinuirano u procesu restrukturiranja i unapređenja poslovanja, međutim ključno ograničenje za održivo poslovanje predstavljaju:

- Razina obveza i sposobnost Društva da servisira tekuća dospijeca obveza;
- Ograničene mogućnosti razvoja daljnjih projekata;
- Nemogućnost dodatnog zaduženja Društva sa ciljem ulaganja u neobnovljene kapacitete;

3.1. BILANCA STANJA

Prikaz 1: Bilanca stanja u HRK

Bilanca			
u HRK	31.12.2017.	31.12.2018.	31.12.2019.
Dugotrajna imovina			
Nematerijalna imovina	0	0	0
Nekretnine, postrojenja i oprema	10.959.600	10.484.416	10.503.619
Imovina namijenjena prodaji	0	0	0
Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	0	0	0
Odgodena porezna obveza	0	0	0
Ukupno dugotrajna imovina	10.959.600	10.484.416	10.503.619
Kratkotrajna imovina			
Zalihe	3.501.627	3.501.627	0
Roba na skladištu	0	0	0
Potraživanja od kupaca	905.618	1.310.806	931.554
Kratkotrajna financijska imovina	4.479.559	4.479.559	470.000
Potraživanja od zaposlenih	0	0	0
Potraživanja od države i drugih institucija	8.641	8.641	8.335
Ostala potraživanja	1.349.415	1.349.415	1.441.588
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0	0	0
Novac u banci i blagajni	0	0	20.000
Ukupno kratkotrajna imovina	10.244.860	10.650.048	2.871.478
UKUPNO AKTIVA	21.204.460	21.134.464	13.375.096
Kapital			
Upisani kapital	2.520.000	2.520.000	2.540.000
Zakonske rezerve	0	0	0
Revalorizacijske rezerv	0	0	0
Zadržana dobit/preneseni gubitak	(5.473.295)	(5.784.387)	(12.059.853)
Dobit/gubitak tekuće godine	(311.092)	(161.124)	979.164
Ukupno kapital	-3.264.387	-3.425.511	-8.540.689
Dugoročna rezerviranja			
Rezerviranja		0	
Ukupno rezerviranja		0	0
Dugoročne obveze			
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	0	0	8.882.782
Obveze za zajmove	0	0	2.481.768
Obveze s osnove leasinga	0	0	561.742
Odgodena porezna obveza	0	0	
Ukupno dugoročne obveze	0	0	11.926.291
Kratkoročne obveze			
Obveze prema povezanim poduzetnicima			

Bilanca			
u HRK	31.12.2017.	31.12.2018.	31.12.2019.
Obveze za zajmove, depozite i slično	2.199.762	2.208.760	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	12.518.652	12.518.652	7.099.395
Tekuće dospijeće dugoročnih obveza			0
Obveze za predujmove			0
Obveze prema dobavljačima	1.439.066	1.442.738	1.443.565
Obveze prema zaposlenima	0	0	
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.250.811	2.329.269	729.887
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	2.080.930	2.080.930	716.647
Ostale kratkoročne obveze	3.979.626	3.979.626	
Ukupno kratkoročne obveze	24.468.847	24.559.975	9.989.494
UKUPNO PASIVA	21.204.460	21.134.464	13.375.096

- Iz bilance stanja jasno je vidljivo kako Društvo ima dostatnu razinu imovine prema knjigovodstvenoj vrijednosti na dan 31.12.2019. godine za podmirivanje svih obveza Društva.
- Ukupna kratkotrajna imovina nije dostatna za podmirivanje svih kratkoročnih obveza što ukazuje na nelikvidnost Društva, a što je rezultat nemogućnosti provedbe mjera financijskog i operativnog restrukturiranja i nastavka razvoja novih projekata.
- Društvo ima neadekvatan kapital sukladno Zakonu o financijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi.
- Na dan 31.12.2019. godine bilanca stanja odnosi se na imovinu Gradant Projekt d.o.o. nakon pripajanja, dok se podaci na dan 31.12.2017. i 31.12.2018. godine odnose na društvo Gromela Ing d.o.o. s obzirom da društvo Gradant Projekt d.o.o. nije imalo značajniju imovinu, obveze ili kapital prije pripajanja društva Gromela Ing d.o.o. temeljem Ugovora od 20. prosinca 2019. godine.

3.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prikaz 2: Račun dobiti i gubitka u HRK

Račun dobiti i gubitka			
u HRK	2017.	2018.	2019.
POSLOVNI PRIHODI			
Prihodi od prodaje	383.618	324.150	0
Ostali poslovni prihodi	3.468.626	230	979.588
Ukupno poslovni prihodi	3.852.244	324.380	979.588
POSLOVNI RASHODI			
Materijalni troškovi	41.527	384	60
Troškovi osoblja	0	0	
Ostali rashodi/ ostali poslovni troškovi	3.469.765	9.936	
Ukupno poslovni rashodi	3.511.292	10.320	60
EBITDA	340.952	314.060	979.528
EBITDA marža %	8,85%	96,82%	99,99%
Amortizacija	609.597	475.184	0
Vrijednosno usklađenje	0	0	0
Financijski prihodi	0	0	0
Financijski rashodi	42.447	0	364
Dobit/gubitak iz financijskih aktivnosti	(42.447)	0	(364)
Izvanredni prihodi	0	0	0
Izvanredni rashodi	0	0	0
Dobit/Gubitak iz izvanrednih aktivnosti	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	3.852.244	324.380	979.588
UKUPNI RASHODI	4.163.336	485.504	424
DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	(311.092)	(161.124)	979.164

- Društvo Gromela Ing. d.o.o. nije bilo u mogućnosti do kraja provesti mjere financijskog i operativnog restrukturiranja pa je samim time imalo značajno smanjen obujam poslovanja 2017. i 2018. godine pri čemu je ostvaren pozitivan operativni rezultat ali i negativan neto rezultat.
- Prema prvoj bruto bilanci Društva Društvo Gradant Projekt d.o.o. (nakon pripajanja) će ostvariti u 2019. godini pozitivan operativni rezultat na razini od 0,9 mil HRK i isto takvu razinu neto dobiti. S obzirom da se radi o preliminarnim rezultatima može dodatno

doći do manjih korekcija do roka za predaju istih na FINA-u ukoliko nisu svi računi za 2019. godinu još pristigli ili proknjiženi.

Kako je ranije i napomenuto Uprava društva provela je niz mjera operativnog restrukturiranja. Sljedeći potreban korak potreban za potpuni oporavak Društva je proces financijskog restrukturiranja Društva.

3.3. VISINA PROSJEČNIH MJESEČNIH TROŠKOVA POSLOVANJA DUŽNIKA U POSLJEDNJIH GODINU DANA

Tijekom 2019. godine Društvo je imalo ukupno 60 kuna poslovnih troškova kao i 354 kuna financijskih troškova što bi prosječno mjesečno iznosilo oko 35,3 kuna.

4. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSObNOSTI ZA PLAĆANJE

Sukladno članku 4. Stečajnog zakona možemo zaključiti kako su uvjeti za otvaranje postupka predstečajne nagodbe sljedeći:

„(1) Predstečajni postupak može se otvoriti ako sud utvrdi postojanje prijetće nesposobnosti za plaćanje. Prijeteća nesposobnost za plaćanje postoji ako predlagatelj učini vjerojatnim da dužnik svoje postojeće obveze neće moći ispuniti po dospijeću.

(2) Smatrat će se da postoji prijetća nesposobnost za plaćanje ako u trenutku podnošenja prijedloga nisu nastale okolnosti zbog kojih se smatra da je dužnik postao trajnije nesposoban za plaćanje i ako:

- dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima jednu ili više evidentiranih neizvršenih osnova za plaćanje koje je trebalo, na temelju valjanih osnova za plaćanje, bez daljnjeg pristanka dužnika naplatiti s bilo kojeg od njegovih računa ili*
- duže od 30 dana kasni s isplatom plaće koja radniku pripada prema ugovoru o radu, pravilniku o radu, kolektivnom ugovoru ili posebnom propisu odnosno prema drugom aktu kojim se uređuju obveze poslodavca prema radniku ili*
- u roku od 30 dana ne uplati doprinose i poreze prema plaći iz podstavka 2. ovoga stavka, računajući od dana kada je radniku bio dužan isplatiti plaću.“*

ZAKLJUČAK

Društvo ima prijetću nesposobnost plaćanja što je vidljivo iz ukupnih ostvarenih prihoda, operativne dobiti kao i ukupne razine duga pogotovo u segmentu kratkoročnih obveza.

Nadalje, Društvo ima evidentiranu blokadu računa u trajanju od 11 dana na dan podnošenja zahtjeva za otvaranje postupka predstečajne nagodbe.

5. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Analiza novčanog jaza na dan 31. prosinca 2019. godine iznosi:

Prikaz 3: Analiza novčanog jaza

Pozicija	Iznos	Pozicija	Iznos
Zalihe	0	Obveze prema dobavljačima	1.443.565
Roba na skladištu	0	Obveze prema zaposlenima	0
Potraživanja od kupaca	931.554	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	729.887
Kratkotrajna financijska imovina	470.000	Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	716.647
Potraživanja od zaposlenih	0	Ostale kratkoročne obveze	0
Potraživanja od države i drugih institucija	8.335	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	7.099.395
Ostala potraživanja	1.441.588		
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0		
Novac u banci i blagajni	20.000		
KRATKOTRAJNA IMOVINA	2.871.478	KRATKOROČNE OBVEZE	9.989.494
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-7.118.017		

ZAKLJUČAK

Analizom kratkotrajne imovine i kratkoročnih obveza Društva na dan 31. prosinca 2019. godine možemo zaključiti kako novčani jaz iznosi 7.118.017 kuna.

Provedbom mjera financijskog restrukturiranja, koje predstavljaju otpis dijela duga, te reprogram ostatka duga na duži period omogućilo bi Društvo ostvarivanje dostatne operativne dobiti za podmirivanje svih redovnih i reprogramiranih obveza, te bi promijenilo strukturu duga u većinski dugoročni dug.

Ukoliko Društvo u prvih godinu dvije izgubi značajniji dio sudskih sporova, Društvo će po procjeni biti potrebna dodatna novčana sredstva ili u obliku dokapitalizacije u gotovini ili novog zaduženja.

6. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I

IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Mjere financijskog restrukturiranja Društvo odnose se na sljedeće ključne segmente

- Otpis dospjelih kamata
- Otpis dijela glavnice
- Reprogram ostatka duga

Otpisom dijela duga kao i reprogramom ostatka duga na duži period osiguralo bi se Društvo dovoljno vremena da provede mjere operativnog restrukturiranja i opet uspostavi poslovni model koji je imalo prije nekoliko godina. Društvo je tijekom 2017. godine ostvarilo oko 4 mil HRK poslovnih prihoda, te se očekuje da se isti poslovni model može nastaviti i u narednom periodu.

S obzirom na prijedlog predstečajne nagodbe od strane Dužnika/ Društva možemo zaključiti kako se ključni efekti, koje je moguće kvantificirati (efekt reprograma na duži period nije moguće kvantificirati) kako slijedi:

Prikaz 4: Ključni financijski efekti mjera restrukturiranja

Potencijalno namirenje duga				
	KV 31.12.2019.	Otpis %	Otpis u HRK	Nakon otpisa
SVEUKUPNO OBVEZE	19.793.399		10.788.954	9.004.446
IMOVINA	23.954.673	3.707.195	16.745.852	16.745.852
OBVEZE	19.793.399	0	10.788.954	9.004.446
RAZLIKA	4.161.274	3.707.195	5.956.898	7.741.406

Iz navedenog prikaza vidljivo je kako se očekuje otpis ukupnih tražbina u iznosu od 10,7 mil HKR što čini ključan efekt od provedbe mjera financijskog restrukturiranja bez poreznog aspekta.

Reprogram duga dodatno će rasteretiti godišnje operativne novčane tokove što pridonosi dodanoj mogućnosti provedbe mjera operativnog restrukturiranja Društva.

7. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

S obzirom na visoku zaduženost Društva i ne mogućnost ostvarivanja dovoljne operativne dobiti za podmirivanje svih obveza nužno je, uz mjere financijskog restrukturiranja, provesti i mjere operativnog restrukturiranja Društva kako bi se poboljšala efikasnost, te ostvarili dovoljni novčani priljevi za podmirenje svih obveza iz poslovanja.

Uprava Društva planira nastavak poslovanja kao što je to bilo u periodu prije 2018. godine i to na način da će u slučaju rasta poslovanja doći i do zapošljavanja novih zaposlenika koji će voditi projekte kako interne tako i eksterne.

Jedan dio restrukturiranja odnosi se i na prodaju postojeće imovine s kojim se planira generirati dovoljan novčani tijek za namirivanje dijela vjerovnika, ali i razvoj daljnjih projekata. U svakom slučaju nastavak poslovanja Društva ima mnogobrojne prednosti (porezi, doprinosi, zapošljavanje...) u odnosu na likvidaciju istoga.

7.1. RACIONALIZACIJA TROŠKOVA

Društvo mora mjerama operativnog restrukturiranja smanjiti poslovne rashode kako bi moglo ostvarivati dovoljnu operativnu dobit (EBITDA) za podmirenje svih financijskih i izvanrednih obveza Društva. Poslovni rashodi planirani su na razini industrije za naredni period i Uprava smatra da su isti ostvarivi i dostižni uz puni angažman.

7.2. TROŠKOVI OSOBLJA

U Planu poslovanja predviđeno je zapošljavanje novih zaposlenika koji će voditi sve nove projekte dok su planirane plaće nešto više u odnosu na prosjek tržišta s obzirom da se radi i o specifičnim i visoko stručnim radnim mjestima.

7.3. MATERIJALNI TROŠKOVI

Društvu su u velikom broju predzadnjih godina poslovanja materijalni troškovi činili samo manji segment poslovanja, ali se očekuje rast istih u narednom periodu s obzirom na rast poslovnih prihoda i ponovnu uspostavu poslovnog modela.

7.4. UNAPRIJEĐENJE PRODAJE

Uprava razmatra izradu plana prodaje imovine kao i investicija u nove projekte..

Ukupni efekti operativnog, ali možemo reći i strateškog restrukturiranja procjenjuju se na 0,4 mil HRK godišnje (EBITDA rezultat), odnosno 2,2 mil HRK kumulativno u 5 godina.

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

8.1. PLANIRANI RAČUN DOBITI I GUBITKA

Prikaz 5: Planirani račun dobiti i gubitka za razdoblje 2020 do 2024 godina u HRK

Račun dobiti i gubitka					
u HRK	2020 p	2021 p	2022 p	2023 p	2024 p
POSLOVNI PRIHODI					
Prihodi od prodaje	1.085.740	1.102.027	1.118.557	1.135.335	1.152.365
Ostali poslovni prihodi	233	237	241	244	248
Ukupno poslovni prihodi	1.085.974	1.102.263	1.118.797	1.135.579	1.152.613
POSLOVNI RASHODI					
Materijalni troškovi	225.792	229.179	232.617	236.106	239.648
Troškovi osoblja	372.000	373.860	375.729	377.608	379.496
Ostali rashodi/ ostali poslovni troškovi	10.085	10.236	10.390	10.546	10.704
Ukupno poslovni rashodi	607.877	613.275	618.736	624.260	629.847
EBITDA	478.097	488.988	500.062	511.320	522.766
EBITDA marža %	44,02%	44,36%	44,70%	45,03%	45,35%
Amortizacija	50.000	50.000	50.000	50.000	0
Vrijednosno usklađenje	0	0	0	0	0
Financijski prihodi	0	0	0	0	0
Financijski rashodi	287.096	574.191	466.150	358.109	250.068
Dobit/gubitak iz financijskih aktivnosti	(287.096)	(574.191)	(466.150)	(358.109)	(250.068)
Izvanredni prihodi	8.439.335	0	0	0	0
Izvanredni rashodi	0	0	0	0	0
Dobit/Gubitak iz izvanrednih aktivnosti	8.439.335	0	0	0	0
UKUPNI PRIHODI	9.525.308	1.102.263	1.118.797	1.135.579	1.152.613
UKUPNI RASHODI	944.973	1.237.467	1.134.886	1.032.369	879.915
DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	8.580.336	(135.203)	(16.089)	103.211	272.698
Porez na dobit	0	0	0	20.642	54.540
DOBIT/GUBITAK TEKUĆE GODINE	8.580.336	(135.203)	(16.089)	82.569	218.158

- Poslovni prihodi bazirani su na pretpostavci ponovne uspostave održivog poslovnog modela pri čemu se procjenjuje da bi u početku društvo 80% prihoda radilo za druge dok bi 20% bilo za razvoj svojih projekata ili projekata unutra grupe povezanih poduzetnika.
- Poslovni prihodi bazirani su na direktnim građevinskim radovima kao i na projektiranju određenih projekata za treće strane.
- Planirana EBITDA marža je na razini industrije. Planiramo kako je optimalna EBITDA marža u djelatnosti hotelijerstva 39-40% ukupnih prihoda s obzirom da se radi o projektom Društvu čiji bi najznačajniji troškovi trebali biti oni osoblja dok bi materijalni troškovi trebali biti i manji u odnosu na iskazane što predstavlja dodatan potencijal za Društvo.
- Materijalni troškovi planirani su na razini od oko 25-30% ukupnih poslovnih prihoda i odnose se prije svega na troškove materijala i sirovina potrebnih za ostvarenje prihodovne strane plana.
- Troškovi osoblja planirani su na razini od 2 zaposlenika s a bruto 2 plaćom od 15 tis HRK mjesečno što je nešto više od prosjeka RH i Grada Zagreba ali odgovara radnim mjestima i visoko stručnim pozicijama na kojima se planira zaposliti zaposlenike.
- Iz planiranog računa dobiti i gubitka vidljivo je kako će Društvo provedbom mjera operativnog i financijskog restrukturiranja biti u mogućnosti ostvarivati dovoljnu operativnu dobit/ EBITDA za podmirenje svih obveza uz planiranu prodaju imovine Društva.
- Nadalje Društvo će konstantno imati poboljšanje poslovnog rezultata što je rezultat operativnog i financijskog restrukturiranja Društva.
- izvanredni prihodi 2020. godine odnose se na otpis dijela obveza sukladno prijedlogu predstečajne nagodbe.

8.2. PLANIRANO IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA

Prikaz 6: Planirano izvješće o novčanim tijekovima u HRK

Planirani novčani tijek					
U HRK	2020 p	2021 p	2022 p	2023 p	2024 p
EBITDA	478.097	488.988	500.062	511.320	522.766
Promjene u radnom kapitalu	0	0	0	0	0
Porez na dobit	0	0	0	(20.642)	(54.540)
Novčani tijek od poslovnih aktivnosti	478.097	488.988	500.062	490.678	468.226
CAPEX	0	0	0	0	0
Prodaja imovine	0	4.725.977	2.888.821	0	2.688.821
Novčani tijek od investicijskih aktivnosti	0	4.725.977	2.888.821	0	2.688.821
Isplata glavnice	0	(2.400.914)	(2.400.914)	(2.400.914)	(2.400.914)
Isplata kamate	(287.096)	(574.191)	(466.150)	(358.109)	(250.068)
Financijski prihodi	0	0	0	0	0
Novo zaduženje	0	0	0	0	0
Novčani tijek nakon financijskih aktivnosti	(287.096)	(2.975.105)	(2.867.064)	(2.759.023)	(2.650.981)
Ukupni planirani novčani tijek	191.001	2.239.860	521.819	(2.268.345)	506.066
Kumulativ novčanog tijeka	191.001	2.430.861	2.952.680	684.335	1.190.401

- Planirano izvješće o novčanim tijekovima bazirano je na prijedlogu predstečajne nagodbe iz ovog plana.
- Ukoliko Društvo provede mjere operativnog i financijskog restrukturiranja vidljivo je kako će moći ostvarivati dostatne novčane priljeve za podmirivanje svih reprogramiranih obveza Društva.
- Nisu planirane investicije u nove projekte, jer će Društvo iste razmotriti u tijeku idućeg perioda i iste ovise o prodaji i prodajni cijeni postojeće imovine.
- Dodatno zaduženje u ovom trenutku nije planirano.
- Promjene u radnom kapitalu nisu planirane s obzirom da se radi o projektnom društvu.

ZAKLJUČAK

Iz planiranih financijskih izvješća Društva vidljivo je kako će Društvo, ukoliko provede sve potrebne mjere operativnog restrukturiranja i ukoliko prijedlog predstečajne nagodbe bude prihvaćen, ostvarivati dovoljne novčane tijekove za podmirivanje velikog dijela obveza iz poslovanja dok će se drugi dio obveza podmirivati prodajom imovine Društva, a što i je dio temeljne djelatnosti Društva (razvoj i preprodaja projekata).

Ukupne dodatne potencijalne obveze Društva koje trenutno nisu uključene u ovaj plan a odnose se na sudske sporove mogle bi imati, u slučaju potencijalnog gubitka, veći utjecaj na novčane tijekove Društva.

Ukupne spomenute obveze ne bi mogle biti podmirene u kratkom roku iz poslovanja Društva niti nakon provedbe operativnog i financijskog restrukturiranja i samim time bi značili da bi se Društvo moralo dodatno zadužiti ili bi se morala provesti dokapitalizacija vlasnika i/ili strateškog partnera u novcu.

9. PLANIRANA BILANCA STANJA NA ZADNJI DAN

RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN

POSLOVANJA

Prikaz 7: Planirana bilanca stanja u HRK

Bilanca						
u HRK	31.12.2019.	31.12.2020. p	31.12.2021. p	31.12.2022. p	31.12.2023. p	31.12.2024. p
Dugotrajna imovina						
Nematerijalna imovina	0	0	0	0	0	0
Nekretnine, postrojenja i oprema	10.503.619	10.453.619	5.677.642	2.738.821	2.688.821	0
Imovina namijenjena prodaji	0	0	0	0	0	0
Potraživanja po osnovi prodaje na kredit	0	0	0	0	0	0
Odgodena porezna obveza	0	0	0	0	0	0
Ukupno dugotrajna imovina	10.503.619	10.453.619	5.677.642	2.738.821	2.688.821	0
Kratkotrajna imovina						
Zalihe	0	0	0	0	0	0
Roba na skladištu	0	0	0	0	0	0
Potraživanja od kupaca	931.554	1.401.554	1.401.554	1.401.554	1.401.554	1.401.554
Kratkotrajna financijska imovina	470.000	0	0	0	0	0
Potraživanja od zaposlenih	0	0	0	0	0	0
Potraživanja od države i drugih institucija	8.335	8.335	8.335	8.335	8.335	8.335
Ostala potraživanja	1.441.588	1.461.588	1.461.588	1.461.588	1.461.588	1.461.588
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	0	0	0	0	0	0
Novac u banci i blagajni	20.000	191.001	2.430.861	2.952.680	684.335	1.190.401
Ukupno kratkotrajna imovina	2.871.478	3.062.479	5.302.338	5.824.157	3.555.812	4.061.878
UKUPNO AKTIVA	13.375.096	13.516.098	10.979.981	8.562.979	6.244.634	4.061.878
Kapital						
Upisani kapital	2.540.000	2.540.000	2.540.000	2.540.000	2.540.000	2.540.000
Zakonske rezerve	0	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerv	0	0	0	0	0	0
Zadržana dobit/preneseni gubitak	(12.059.853)	(11.080.689)	(2.500.353)	(2.635.556)	(2.651.645)	(2.569.076)
Dobit/gubitak tekuće godine	979.164	8.580.336	(135.203)	(16.089)	82.569	218.158
Ukupno kapital	-8.540.689	39.647	-95.556	-111.645	-29.076	189.082
Dugoročna rezerviranja						
Rezerviranja	0	0	0	0	0	0
Ukupno rezerviranja	0	0	0	0	0	0
Dugoročne obveze						
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	8.882.782	7.890.373	6.312.299	4.734.224	3.156.149	1.578.075
Obveze za zajmove	2.481.768	0	0	0	0	0
Obveze s osnove leasinga	561.742	0	0	0	0	0
Ostale obveze iz PSN		2.468.517	1.645.678	822.839	0	0
Ukupno dugoročne obveze	11.926.291	10.358.890	7.957.977	5.557.063	3.156.149	1.578.075
Kratkoročne obveze						
Obveze prema povezanim poduzetnicima						
Obveze za zajmove, depozite i slično	0	0	0	0	0	0
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	7.099.395	1.578.075	1.578.075	1.578.075	1.578.075	1.578.075

Bilanca						
u HRK	31.12.2019.	31.12.2020. p	31.12.2021.p	31.12.2022. p	31.12.2023. p	31.12.2024. p
Tekuće dospjeće dugoročnih obveza				0	0	0
Obveze za predujmove						
Obveze prema dobavljačima	1.443.565	822.839	822.839	822.839	822.839	0
Obveze prema zaposlenima						
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	729.887					
Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	716.647	716.647	716.647	716.647	716.647	716.647
Ostale kratkoročne obveze						
Ukupno kratkoročne obveze	9.989.494	3.117.560	3.117.560	3.117.560	3.117.560	2.294.721
UKUPNO PASIVA	13.375.096	13.516.098	10.979.981	8.562.979	6.244.634	4.061.878

- Zalihe Društva nisu planirane s obzirom na početno stanje.
- Značajnije promjene potraživanja od kupaca i ostalih potraživanja nisu planirana.
- Amortizacija dugotrajne materijalne imovine planirana je na razini 50 tisuća kuna godišnje.
- Novac u blagajni i na računu planiran je sukladno prethodnim opisima.
- Nadalje vidljivo je i drastično smanjenje obveza Društva što je rezultat prijedloga predstečajne nagodbe, kao i promjena strukture obveza iz kratkoročnih u dugoročne obveze.

ZAKLJUČAK

Provođenjem mjera financijskog restrukturiranja Društvu bi se osigurala stabilizacije financijske pozicije kroz strukturu pasive, ročnost, mogućnost dodatnog zaduženja, upravljanja novčanim tokovima na operativnim razinama, upravljanja rizicima povezanih sa sanacijom stanja sa poveznim Društvima.

10. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI (TRAŽBINE RADNIKA I PRIJAŠNJIH DUŽNIKOVIH RADNIKA, IZLUČNA PRAVA, RAZLUČNA PRAVA, TRAŽBINE ZA KOJE SE VODI POSTUPAK, NEOSIGURANE TRAŽBINE I DRUGE TRAŽBINE)

10.1. ANALIZA TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Struktura tražbina je kako slijedi:

Prikaz 8: Prikaz svih vjerovnika

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos prijavljene tražbine u HRK
1.	Addiko Bank dioničko društvo	14036333877	Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb	3.660,00
2.				0,00
3.	ADING PROJEKT d.o.o. za graditeljstvo	23194084178	Pešćanska ulica 176, 10 000 Zagreb	82.000,00
5.	BERICA-VENERA, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	53350217371	Industrijska 74, 21400 Nerežišća	25.096,00
7.	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	25.972,00
8.	GRAD SUPETAR	16857373591	Vlačica 5, 21400 Supetar	136.130,00
9.	GRAD ZAGREB	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb	307.318,00
10.	GRAĐEVINARSTVO I PROIZVODNJA KRK dioničko društvo	05146274847	Stjepana Radića 31, 51500 Krk	79.588,00
11.	GROMELA CENTAR d.o.o. za građenje, trgovinu i usluge	58036470997	Kašinska 9, 10360 Sesvete	1.415.022,00
13.	Hrvatska radiotelevizija	68419124305	Prisavlje 3, 10000 Zagreb	16.560,00
14.	Hrvatske vode, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	1.247,00
15.	IMP ŠAPINA, proizvodnja i trgovina, društvo s ograničenom odgovornošću	55639678664	II Zabunovec 7, 10000 Zagreb	4.546,00
17.	KEMIS-TERMOCLEAN d.o.o. za industrijska čišćenja i gospodarenja otpadom	47719259482	Slavonska avenija 264, 10000 Zagreb	19.044,20
18.	Komunalno društvo GRAD d.o.o.	79182010236	Ulica Žedno-Drage 7, 21400 Supetar	70.075,00
19.	ANTE KUKIĆ	72762750218	KOLAROVA 13, 10000 ZAGREB	122.741,67
20.	LORENČIĆ-CROATIA d.o.o. za prodaju građevinskih strojeva i servis	97308715020	Buzin, Bani 96, 10000 Zagreb	40.221,00
21.	MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	Katančićeva 5, 10000 ZAGREB	586.907,35
24.	ORKA - INOX d.o.o. za građenje, trgovinu i usluge	06851721341	Ulica Mladena Gajšaka 16, 10290 Zaprešić	6.954,00
25.	OTOK GROMELA DALMACIJA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	70978709098	Mirca 150, 21400 Mirca	761.178,42
26.	PBZ-LEASING, društvo s ograničenom odgovornošću za poslove leasinga	57270798205	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	433.028,00
27.	PBZ-NEKRETNINE društvo s ograničenom odgovornošću za promet nekretninama, graditeljstvo, trgovinu i usluge	61474106125	Radnička cesta 42, 10000 Zagreb	32.967,00
29.	PRANJIĆ-PROMET d.o.o.	46417939469	Kopačevski Put 4, 10000 Zagreb	220.637,00
31.	REPUBLIKA HRVATSKA	52634238587	Zagreb, 10000 Zagreb	130.676,49
33.	Sberbank d.d.	78427478595	Varšavska 9, 10000 Zagreb	60,00
36.	TEGULA CENTAR d.o.o. za proizvodnju i trgovinu	84967846894	Put Nina 252, 23000 Zadar	43.253,00
37.	TIHA društvo s ograničenom odgovornošću za građevinarstvo, proizvodnju i turizam	03888089651	Brdo 12, 51515 Šilo	86.218,00

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos prijavljene tražbine u HRK
39.	Addiko bank dioničko društvo	1403633877	Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb	10.268,00
40.	VODIR REVIZIJA d.o.o. za reviziju	31048969369	Zeleni trg 1, 10000 Zagreb	30.750,00
41.	VODOOPSKRBA I ODVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju	83416546499	Folnegovićeva 1, 10000 Zagreb	8.153,86
42.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	ULICA GRADA VUKOVARA 41, 10000 ZAGREB	1.665,00
UKUPNO UTVRĐENE TRAJBINE				4.701.936,99

Utvrđene obveze prema vjerovnicima ukupno iznose 4.701.936,99 HRK.

10.1. RAZLUČNI VJEROVNICI

Razlučni vjerovnici imaju ukupna potraživanja u visini 16.289.963,24 HRK bez kamata (glavnica duga). Razlučni vjerovnici imaju razlučna prava na imovini Dužnika i dok se ne odreknu prava na odvojeno namirenje ne sudjeluju u postupku predstečajne nagodbe.

10.2. OSPORENE TRAJBINE

U postupku predstečajne nagodbe nad Dužnikom dana 18. lipnja 2020. godine osporene su sljedeće tražbine

Prikaz 9: Osporene tražbine

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos osporene tražbine u HRK	Razlog osporavanja
Osporene tražbine vjerovnika koji nemaju ovršnu ispravu				600.934,00	
1	Akropola d.o.o.			98.603,00	Otpisano u zadnjem izvještaju
2	Privredna banka Zagreb d.d.	2535697732	Radnička cesta 50, Zagreb	338.411,00	Dodano na PBZ leasing
3	Jozo Rotim	15618163660	Trnjaska cesta 105, Zagreb	1.887,00	Zastara
4	Scrap Leasing d.o.o. u likvidaciji	30069323966	Draškovićeva 54, Zagreb	155.770,00	Otpisano
5	T-Mobile Hrvatska d.o.o.	42551368255	Ulica grada Vukovara 23, Zagreb	1.740,00	Ne postoji potraživanje
6	Zagrebački holdig d.o.o.	85584865987	Ulica grada Vukovara 41, Zagreb	4.523,00	Priznato vjerovniku pod rednim brojem 41
Osporene tražbine vjerovnika koji imaju ovršnu ispravu				612.550,51	
1	Republika Hrvatska	52634238587	Zagreb	599.210,51	Iznos priznat Ministarstvu financija
2	TOP Glazure d.o.o.	26606445835	Karlovačka cesta 90, Rakov Potok	13.340,00	plaćeno
SVEUKUPNO OSPORENO				1.213.484,51	

Ukupno je Rješenjem Trgovačkog suda od 21. srpnja 2020. godine osporeno 1.213.484,51 kunu tražbina, od čega 600.934,00 kuna vjerovnicima s tražbinama za koje ne postoji ovršna isprava i 612.550,51 kunu vjerovnicima s tražbinama za koje postoje izvršne isprave.

11. PONUĐA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE

VJEROVNICI S NEOSIGURANIM TRAŽBINAMA:

- Vjerovnicima s neosiguranim tražbinama predlaže se otpis 30% ukupnog utvrđenog duga i reprogram ostatka duga na 4 godine uz jednu godinu počeka (1+4) i godišnju kamatu od 4,5%. Kamata se obračunava i u periodu počeka počevši od prvog idućeg mjeseca od mjeseca pravomoćnosti Rješenja o sklapanju nagodbe pred Trgovačkim sudom i isplaćuje se istekom perioda počeka jednokratno. Ostatak duga otplaćuje se u 4 jednaka godišnja anuiteta.
- Ukoliko Društvo prodajom imovine ostvari dovoljna novčana sredstva ili na neki drugi način bude u mogućnosti prijevremeno isplatiti preostale obveze prema svim preostalim vjerovnicima na dan isplate, kamata će se obračunati do tog dana i biti će isplaćena zajedno s ostatkom glavnice duga. Sve ostale buduće kamate neće biti isplaćene.

VJEROVNICI S RAZLUČNIM PRAVOM: Vjerovnicima ove skupine predlaže se otpis 100% dospjelih redovnih i zateznih kamata, te reprogram ostatka duga na 6 godine uz jednu godinu počeka (1+6) i godišnju kamatu od 4,5%. Kamata se obračunava i u periodu počeka počevši od prvog idućeg mjeseca od mjeseca pravomoćnosti Rješenja o sklapanju nagodbe pred Trgovačkim sudom i isplaćuje se istekom perioda počeka jednokratno. Ostatak duga otplaćuje se u 6 jednakih godišnjih anuiteta.

Ukoliko Društvo prodajom imovine ostvari dovoljna novčana sredstva ili na neki drugi način bude u mogućnosti prijevremeno isplatiti preostale obveze prema svim preostalim vjerovnicima na dan isplate, kamata će se obračunati do tog dana i biti će isplaćena zajedno s ostatkom glavnice duga. Sve ostale buduće kamate neće biti isplaćene.

Sukladno prijedlogu efekt predstečajne nagodbe možemo sažeti kako slijedi:

Prikaz 10: Struktura duga i prijedlog PSN

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos prijavljene tražbine u HRK	Otplis dijela duga	Otplis u HRK	Ostatak duga
1.	Addiko Bank dioničko društvo	14036333877	Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb	3.660,00	30%	1.098,00	2.562,00
2.				0,00	30%	0,00	0,00
3.	ADING PROJEKT d.o.o. za graditeljstvo	23194084178	Pešćanska ulica 176, 10 000 Zagreb	82.000,00	30%	24.600,00	57.400,00
5.	BERICA-VENERA, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	53350217371	Industrijska 74, 21400 Nerežišća	25.096,00	30%	7.528,80	17.567,20
7.	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	25.972,00	30%	7.791,60	18.180,40
8.	GRAD SUPETAR	16857373591	Vlačica 5, 21400 Supetar	136.130,00	30%	40.839,00	95.291,00
9.	GRAD ZAGREB	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb	307.318,00	30%	92.195,40	215.122,60
10.	GRAĐEVINARSTVO I PROIZVODNJA KRK dioničko društvo	05146274847	Stjepana Radića 31, 51500 Krk	79.588,00	30%	23.876,40	55.711,60
11.	GROMELA CENTAR d.o.o., za građenje, trgovinu i usluge	58036470997	Kašinska 9, 10360 Sestvete	1.415.022,00	30%	424.506,60	990.515,40
13.	Hrvatska radiotelevizija	68419124305	Prisavlje 3, 10000 Zagreb	16.560,00	30%	4.968,00	11.592,00
14.	Hrvatske vode, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	1.247,00	30%	374,10	872,90
15.	IMP ŠAPINA, proizvodnja i trgovina, društvo s ograničenom odgovornošću	55639678664	II Zabunovec 7, 10000 Zagreb	4.546,00	30%	1.363,80	3.182,20
17.	KEMIS-TERMOCLEAN d.o.o. za industrijska čišćenja i gospodarenja otpadom	47719259482	Slavonska avenija 264, 10000 Zagreb	19.044,20	30%	5.713,26	13.330,94
18.	Komunalno društvo GRAD d.o.o.	79182010236	Ulica Žedno-Drage 7, 21400 Supetar	70.075,00	30%	21.022,50	49.052,50
19.	ANTE KUKIĆ	72762750218	KOLAROVA 13, 10000 ZAGREB	122.741,67	30%	36.822,50	85.919,17
20.	LORENČIĆ-CROATIA d.o.o. za prodaju građevinskih strojeva i servis	97308715020	Buzin, Bani 96, 10000 Zagreb	40.221,00	30%	12.066,30	28.154,70
21.	MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	Katančićeva 5, 10000 ZAGREB	586.907,35	30%	176.072,21	410.835,15
24.	ORKA - INOX d.o.o. za građenje, trgovinu i usluge	06851721341	Ulica Mladena Gajšaka 16, 10290 Zaprešić	6.954,00	30%	2.086,20	4.867,80
25.	OTOK GROMELA DALMACIJA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	70978709098	Mirca 150, 21400 Mirca	761.178,42	30%	228.353,53	532.824,89
26.	PBZ-LEASING, društvo s ograničenom odgovornošću za poslove leasinga	57270798205	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	433.028,00	30%	129.908,40	303.119,60
27.	PBZ-NEKRETNINE društvo s ograničenom odgovornošću za promet nekretninama, graditeljstvo, trgovinu i usluge	61474106125	Radnička cesta 42, 10000 Zagreb	32.967,00	30%	9.890,10	23.076,90
29.	PRANJIĆ-PROMET d.o.o.	46417939469	Kopačevski Put 4, 10000 Zagreb	220.637,00	30%	66.191,10	154.445,90
31.	REPUBLIKA HRVATSKA	52634238587	Zagreb, 10000 Zagreb	130.676,49	30%	39.202,95	91.473,54
33.	Sberbank d.d.	78427478595	Varšavska 9, 10000 Zagreb	60,00	30%	18,00	42,00
36.	TEGULA CENTAR d.o.o. za proizvodnju i trgovinu	84967846894	Put Nina 252, 23000 Zadar	43.253,00	30%	12.975,90	30.277,10
37.	TIHA društvo s ograničenom odgovornošću za građevinarstvo, proizvodnju i turizam	03888089651	Brdo 12, 51515 Šilo	86.218,00	30%	25.865,40	60.352,60
39.	Addiko bank dioničko društvo	14036333877	Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb	10.268,00	30%	3.080,40	7.187,60
40.	VODIR REVIZIJA d.o.o. za reviziju	31048969369	Zeleni trg 1, 10000 Zagreb	30.750,00	30%	9.225,00	21.525,00
41.	VODOOPSKRBA I ODVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju	83416546499	Folnegovićeve 1, 10000 Zagreb	8.153,86	30%	2.446,16	5.707,70
42.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	ULICA GRADA VUKOVARA 41, 10000 ZAGREB	1.665,00	30%	499,50	1.165,50
UKUPNO UTVRĐENE TRAŽBINE				4.701.936,99		1.410.581,10	3.291.355,89

Ukupan dug Društva bi se u postupku predstečajne nagodbe smanjio sa razine od 4,7 milijuna HRK na razinu od 3,2 milijuna HRK u dijelu neosiguranih utvrđenih tražbina.

VJEROVNICI S OSPORENIM TRAŽBINAMA

Ukoliko vjerovnici kojima su osporene tražbine uspješno dokažu pravo na otklanjanje tražbine koja je osporena, isti će biti namireni sukladno prijedlogu namirenja ostalih vjerovnika, odnosno istima se predlaže otpis 30% ukupnog utvrđenog duga i reprogram ostatka duga na 4 godine uz jednu godinu počeka (1+4) i godišnju kamatu od 4,5%. Kamata se obračunava i u periodu počeka počevši od prvog idućeg mjeseca od mjeseca u kojem je dokazano pravo na otklanjanje tražbine koja je osporena (trenutak kada ista postaje utvrđena tražbina Društva). Ostatak duga otplaćuje se u 4 jednaka godišnja anuiteta.

Ukoliko Društvo prodajom imovine ostvari dovoljna novčana sredstva ili na neki drugi način bude u mogućnosti prijevremeno isplatiti preostale obveze prema svim preostalim vjerovnicima na dan isplate, kamata će se obračunati do tog dana i biti će isplaćena zajedno s ostatkom glavnice duga. Sve ostale buduće kamate neće biti isplaćene.

UVJETNE I POTENCIJALNE OBVEZE

Ukoliko se u tijeku predstečajne nagodbe utvrde potencijalne obveze s osnove sudskih sporova ili neke druge obveze vjerovnicima se predlaže namirenje sukladno prijedlogu za skupinu vjerovnika u koju će pripadati.

Vjerovnicima s osnove uvjetne obveze predlaže se namirenje obveza sukladno skupini vjerovnika u koju pripadaju, ali počevši od dana nastanka uvjetne obveze.

Ukoliko se po završetku predstečajne nagodbe utvrde potencijalne obveze s osnove gubitka sudskih sporova ili neke druge obveze vjerovnici će biti namireni sukladno prijedlogu za skupinu vjerovnika u koju će pripadati, ali počevši od dana nastanka uvjetne obveze.

11.1. NAJAVA NOVOG ZADUŽENJA

Društvo u ovom trenutku ne planira novo zaduženje radi isplate vjerovnika već planiran iste dijelom namiriti iz poslovanja a dijelom iz prodaje imovine.

Ukoliko poslovni plan ne bude bio zadovoljen u svim segmentima pretpostavki i bude potrebno osigurati dodatna novčana sredstva putem novog zaduženja, Društvo će voditi računa o tome da ne dovede niti jednog vjerovnika u nepovoljni položaj. Ukoliko dođe do novog zaduženja u budućnosti ono će se koristiti za namirenje reprogramiranih obveza Društva.

11.2. DETALJNI PLAN NAMIRENJA VJEROVNICA

Prikaz 11: Detaljan prijedlog otplate prema vjerovnicima

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos prijavljene tražbine u HRK	Otplis dijela duga	Otplis u HRK	Ostatak duga	Kamata u periodu počeka u HRK	Godišnji anuitet u HRK
1.	Addiko Bank dioničko društvo	14036333877	Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb	3.660,00	30%	1.098,00	2.562,00	115,29	714,14
2.				0,00	30%	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	ADING PROJEKT d.o.o. za graditeljstvo	23194084178	Pešćanska ulica 176, 10 000 Zagreb	82.000,00	30%	24.600,00	57.400,00	2.583,00	15.999,89
5.	BERICA-VENERA, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge	53350217371	Industrijska 74, 21400 Nerežišća	25.096,00	30%	7.528,80	17.567,20	790,52	4.896,75
7.	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, 10000 Zagreb	25.972,00	30%	7.791,60	18.180,40	818,12	5.067,67
8.	GRAD SUPETAR	16857373591	Vlačica 5, 21400 Supetar	136.130,00	30%	40.839,00	95.291,00	4.288,10	26.561,76
9.	GRAD ZAGREB	61817894937	Trg Stjepana Radića 1, 10000 Zagreb	307.318,00	30%	92.195,40	215.122,60	9.680,52	59.964,06
10.	GRAĐEVINARSTVO I PROIZVODNJA KRK dioničko društvo	05146274847	Stjepana Radića 31, 51500 Krk	79.588,00	30%	23.876,40	55.711,60	2.507,02	15.529,25
11.	GROMELA CENTAR d.o.o., za građenje, trgovinu i usluge	58036470997	Kašinska 9, 10360 Sesvete	1.415.022,00	30%	424.506,60	990.515,40	44.573,19	276.099,88
13.	Hrvatska radiotelevizija	68419124305	Prisavlje 3, 10000 Zagreb	16.560,00	30%	4.968,00	11.592,00	521,64	3.231,20
14.	Hrvatske vode, pravna osoba za upravljanje vodama	28921383001	Ulica Grada Vukovara 220, 10000 Zagreb	1.247,00	30%	374,10	872,90	39,28	243,32
15.	IMP ŠAPINA, proizvodnja i trgovina, društvo s ograničenom odgovornošću	55639678664	II Zabunovec 7, 10000 Zagreb	4.546,00	30%	1.363,80	3.182,20	143,20	887,02
17.	KEMIS-TERMOCLEAN d.o.o. za industrijska čišćenja i gospodarenja otpadom	47719259482	Slavonska avenija 264, 10000 Zagreb	19.044,20	30%	5.713,26	13.330,94	599,89	3.715,91
18.	Komunalno društvo GRAD d.o.o.	79182010236	Ulica Žedno-Drage 7, 21400 Supetar	70.075,00	30%	21.022,50	49.052,50	2.207,36	13.673,07
19.	ANTE KUKIĆ	72762750218	KOLAROVA 13, 10000 ZAGREB	122.741,67	30%	36.822,50	85.919,17	3.866,36	23.949,42
20.	LORENČIĆ-CROATIA d.o.o. za prodaju građevinskih strojeva i servis	97308715020	Buzin, Bani 96, 10000 Zagreb	40.221,00	30%	12.066,30	28.154,70	1.266,96	7.847,94
21.	MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Katančičeva 5, 10000 ZAGREB	586.907,35	30%	176.072,21	410.835,15	18.487,58	114.517,69
24.	ORKA - INOX d.o.o. za građenje, trgovinu i usluge	06851721341	Ulica Mladena Gajšaka 16, 10290 Zaprešić	6.954,00	30%	2.086,20	4.867,80	219,05	1.356,87
25.	OTOK GROMELA DALMACIJA društvo s ograničenom odgovornošću za usluge	70978709098	Mirca 150, 21400 Mirca	761.178,42	30%	228.353,53	532.824,89	23.977,12	148.521,55
26.	PBZ-LEASING, društvo s ograničenom odgovornošću za poslove leasinga	57270798205	Radnička cesta 44, 10000 Zagreb	433.028,00	30%	129.908,40	303.119,60	13.640,38	84.492,66
27.	PBZ-NEKRETNINE društvo s ograničenom odgovornošću za promet nekretninama, graditeljstvo, trgovinu i usluge	61474106125	Radnička cesta 42, 10000 Zagreb	32.967,00	30%	9.890,10	23.076,90	1.038,46	6.432,54
29.	PRANIČ-PROMET d.o.o.	46417939469	Kopačevski Put 4, 10000 Zagreb	220.637,00	30%	66.191,10	154.445,90	6.950,07	43.050,81
31.	REPUBLIKA HRVATSKA	52634238587	Zagreb, 10000 Zagreb	130.676,49	30%	39.202,95	91.473,54	4.116,31	25.497,67
33.	Sberbank d.d.	78427478595	Varšavska 9, 10000 Zagreb	60,00	30%	18,00	42,00	1,89	11,71
36.	TEGULA CENTAR d.o.o. za	84967846894	Put Nina 252, 23000 Zadar	43.253,00	30%	12.975,90	30.277,10	1.362,47	8.439,55

Izmijenjeni plan operativnog i financijskog restrukturiranja društva Gradant Projekt d.o.o.

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa / sjedište vjerovnika	Iznos prijavljene tražbine u HRK	Otpis dijela duga	Otpis u HRK	Ostatak duga	Kamata u periodu početka u HRK	Godišnji anuitet u HRK
	proizvodnju i trgovinu								
37.	TIHA društvo s ograničenom odgovornošću za građevinarstvo, proizvodnju i turizam	03888089651	Brdo 12, 51515 Šilo	86.218,00	30%	25.865,40	60.352,60	2.715,87	16.822,90
39.	Addiko bank dioničko društvo	14036333877	Slavonska avenija 6, 10000 Zagreb	10.268,00	30%	3.080,40	7.187,60	323,44	2.003,50
40.	VODIR REVIZIJA d.o.o. za reviziju	31048969369	Zeleni trg 1, 10000 Zagreb	30.750,00	30%	9.225,00	21.525,00	968,63	5.999,96
41.	VODOOPSKRBA I ODVODNJA društvo s ograničenom odgovornošću za javnu vodoopskrbu i odvodnju	83416546499	Folnegovićeva 1, 10000 Zagreb	8.153,86	30%	2.446,16	5.707,70	256,85	1.590,99
42.	ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o.	85584865987	ULICA GRADA VUKOVARA 41, 10000 ZAGREB	1.665,00	30%	499,50	1.165,50	52,45	324,88
UKUPNO UTVRĐENE TRAZBINE				4.701.936,99		1.410.581,10	3.291.355,89	148.111,02	917.444,55

Prikaz 12: Detaljan prijedlog otplate prema vjerovnicima s uvjetnim/ osporenim tražbinama

Redni broj	Ime i prezime / tvrtka ili naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Iznos osporene tražbine u HRK	Otpis dijela duga	Otpis u HRK	Ostatak duga	Kamata u periodu početka u HRK	Godišnji anuitet u HRK
Osporene tražbine vjerovnika koji nemaju ovršnu ispravu			600.934,00		180.280,20	420.653,80	18.929,42	117.254,57
1	Akropola d.o.o.		98.603,00	30%	29.580,90	69.022,10	3.105,99	19.239,47
		25356977						
2	Privredna banka Zagreb d.d.	32	338.411,00	30%	101.523,30	236.887,70	10.659,95	66.030,94
		15618163						
3	Jozo Rotim	660	1.887,00	30%	566,10	1.320,90	59,44	368,19
4	Scrap Leasing d.o.o. u likvidaciji	30069323	155.770,00	30%	46.731,00	109.039,00	4.906,76	30.393,93
		966						
5	T-Mobile Hrvatska d.o.o.	42551368	1.740,00	30%	522,00	1.218,00	54,81	339,51
		255						
6	Zagrebački holdig d.o.o.	85584865	4.523,00	30%	1.356,90	3.166,10	142,47	882,53
		987						
Osporene tražbine vjerovnika koji imaju ovršnu ispravu			612.550,51		183.765,15	428.785,36	19.295,34	119.521,19
1	Republika Hrvatska	52634238	599.210,51	30%	179.763,15	419.447,36	18.875,13	116.918,29
		587						
2	TOP Glazure d.o.o.	26606445	13.340,00	30%	4.002,00	9.338,00	420,21	2.602,91
		835						
SVEUKUPNO OSPORENO			1.213.484,51		364.045,35	849.439,16	38.224,76	236.775,77

12. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTUKTURIRANJA

Troškovi restrukturiranja odnose se na:

- troškove izrade financijskih izvještaja,
- troškove savjetnika u postupku predstečajne nagodbe,
- troškove vođenja postupka pred nadležnim Sudom,
- ostale operativne troškove.

Procjenjuje se kako će troškovi restrukturiranja biti između 40.000 i 50.000 kuna.

13. NAMIRENJE VJEROVNIKA U SLUČAJU STEČAJA

U slučaju pokretanja stečaja, te izrade stečajnog plana s likvidacijom Društvo ima određenu imovinu koju je moguće utržiti kako bi se podmirile obveze prema vjerovnicima.

U navedenom slučaju potrebno je uzeti u obzir činjenicu kako je većina imovine Društva osigurana razlučnim i/ili izlučnim pravom te će sva najvrjednija imovina biti korištena za podmirivanje obveza prema razlučnim/ izlučnim vjerovnicima. Manji dio imovine ostao bi za naplatu svih ostalih potraživanja vjerovnika. S obzirom da je udio kratkotrajne imovine značajno manji u odnosu na udio dugotrajne materijalne imovine u ukupnoj imovini Društva, te na činjenicu kako nije izgledno da će Društvo naplatiti sva svoja potraživanja, malo je vjerojatno kako bi se ostali vjerovnici Društva naplatili u većem iznosu, te smatramo kako je maksimalna moguća naplata ostalih vjerovnika između 15-25% i to ne uzevši u obzir trošak likvidacije. Prema podacima Svjetske banke u RH troškovi likvidacije iznose oko 9% ukupne stečajne mase.

U svakom pogledu smatramo kako je opcija predstečajne nagodbe znatno povoljnija od stečaja za sve vjerovnike u postupku, te ista omogućava daljnje poslovanje Društva kao i daljnje pozitivne efekte od poslovanja (porezi, doprinosi, zapošljavanje i slično.)

Ovim putem Vam još jednom zahvaljujemo na prilici da Vam prezentiramo plan operativnog i financijskog restrukturiranja društva Gradant projekt d.o.o.

S poštovanjem,

Ante Kukić

Direktor

Gradant projekt d.o.o.

GRADANT PROJEKT
d.o.o.
Zagreb

U Zagrebu, dana 27. studenoga 2020. godine