

48

TRGOVAČKI SUD ^b
U ZAGREBU

P R I M L J E N O

13 -02- 2023

poštom — neposredno

u..... primj..... priloga

pristojba.....

T526

-19

IZMIJENJENI
PLAN RESTRUKTURIRANJA DRUŠTVA
TOP CONSULT GRUPA D.O.O.

St-966/2022

08. veljače 2023.

SADRŽAJ

SAŽETAK PLANA	3
POLAZNE OSNOVE PREDLOŽENOG MODELA SPORAZUMA	3
1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA	4
2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA	4
3. PODACI O IMOVINI I VRIJEDNOSTI IMOVINE DUŽNIKA U TRENUTKU PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA	5
4. OPIS EKONOMSKE SITUACIJE DUŽNIKA I POLOŽAJA RADNIKA TE OPIS RAZLOGA I RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA.....	6
5. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZ POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSObNOSTI ZA PLAĆANJE	6
6. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	6
7. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJNAJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	6
8. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE, UZ POSEBNU NAZNAKU MOGUĆIH OPĆIH POSLJEDICA U POGLEDU ZAPOSŠLJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO	10
9. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE GODINE UZ DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA	10
10. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN POSLOVNI PLAN	12
11. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI (TRAŽBINE RADNIKA I PRIJAŠNJIH DUŽNIKOVII RADNIKA, IZLUČNA PRAVA, RAZLUČNA PRAVA, TRAŽBINE ZA KOJE SE VODI POSTUPAK, NEOSIGURANE TRAŽBINE I DRUGE TRAŽBINE)	13
12. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE ODGOVARAJUĆOM PRIMJENOM O RAZVRSTAVANJU SUDIONIKA U STEČAJNOM PLANU KOJA SADRŽAVA NAČINE, ROKOVE I UVIJET NAMIRENJA TRAŽBINA	15
13. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA	15
14. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	15
15. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE	16
16. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA	16
17. OBRAZLOŽENJE U KOJEM SE RAZNJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRJEČAVANJE NESPOSObNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURAVANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKLJUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPJEH PLANA	16

SAŽETAK PLANA

Ovaj Plan restrukturiranja ima za cilj prikazati vjerovnicima mjere financijskog i operativnog restrukturiranja (u daljnjem tekstu: Plan) kojima bi se postojeća situacija u društvu TOP CONSULT GRUPA d.o.o. s naglaskom na prihode i troškove, imovinu, obveze i organizaciju promijenila u pozitivnom smjeru s namjerom daljnjeg održivog i profitabilnog poslovanja.

Osnova za izradu ovog Plana je slijedeća dokumentacija:

- Godišnji financijski izvještaji poduzeća – GFI-POD,
- Bruto Bilanca,
- Popis Dugotrajne imovine,
- Sadašnje stanje i plan poslovanja za naredno razdoblje.

Predmet Plana restrukturiranja nije dubinsko snimanje i planiranje, a iskazane su ocjene strateške prirode. Osnovni je cilj Plana nepristrani strateški prikaz i usmjerenje za odabir prijedloga odnosno modela predstečajne nagodbe-sporazuma koja bi trebala omogućiti održivost poslovanja na duži rok.

POLAZNE OSNOVE PREDLOŽENOG MODELA SPORAZUMA

Poslovni i financijski status Društva implicira slijedeće:

- Cilj ovog Plana je prikaz scenarija financijskog restrukturiranja kako bi se Društvo razdužilo te na taj način moglo nastaviti s operativnim i financijskim poslovanjem iz čega bi se generirala sredstava koja bi bila dovoljna da se vjerovnici namire u puno većoj mjeri nego što je to sada moguće,

Provedbom financijskog restrukturiranja te predstečajnog Sporazuma stvaraju se pretpostavke za povrat značajnog dijela obveza iz Sporazuma.,

- Naplata u stečaju je vrlo neizvjesna i, procjenjujemo, postotno mala za sve vjerovnike.

I. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA

Opće informacije – TOP CONSULT GRUPA d.o.o.

Puni naziv: Top Consult Grupa d.o.o. za savjetovanje i trgovinu
Naslov: Radnička cesta 34, 10000 Zagreb
OIB: 42131314882,
Vlasnik i zastupnik: Josip Britvić, OIB: 16394610290, 48000 Koprivnica, Ulica Pavla
Vuk-Pavlovića 20; član uprave, zastupa samostalno i pojedinačno
Temeljni kapital: 20.000,00 kn

Društvo je registrirano pri nadležnom Trgovačkom sudu u Zagrebu.

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem o otvaranju Predstečajnog postupka objavljenom na mrežnim stranicama e-oglasne ploče 30. ožujka 2022. pod poslovnim brojem: 48 St-966/22-4 i nazivom „Rješenje od 30.03.2022.“ za povjerenika je imenovana Višnja Petrušić, OIB: 47271973605 iz 10000 Zagreb, Đorđićeva ulica 3B.

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

U trenutku podnošenja Plana restrukturirana Dužnik raspolaže sljedećom imovinom:

R.br.	Naziv osnovnog sredstva	Knjigovodstvena vrijednost, EUR
1	KOMODA ZA REGISTRATORE	447,44
2	UREDSKI STOL	425,76
3	ORMAR ZA REGISTRATORE	513,07

Imovina se sastoji od imovine koja još nije amortizirana, a odnosi se na opremu za obavljanje redovne djelatnosti.

4. OPIS EKONOMSKE SITUACIJE DUŽNIKA I POLOŽAJA RADNIKA TE OPIS RAZLOGA I RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA

Usljed poteškoća u poslovanju i gomilanja duga, posebice prema Ministarstvu financija – Porezna uprava, Dužnik nije bio u mogućnosti nastaviti redovno poslovanje. Iz tog razloga, Društvo je rješenje pronašlo u provođenju predstečajnog postupka, koji će omogućiti nastavak poslovanja te zdrave temelje za razvoj poslovanja u budućnosti. Provođenjem predstečaja, Dužnikovi vjerovnici bit će namireni u znatno većoj mjeri nego da se nad Dužnikom proveo Stečaj.

5. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZ POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Postojanje prijeteće nesposobnosti za plaćanje proizlazi iz činjenice što dužnik nije bio u mogućnosti ispuniti obveze po dospelju. Dužnik u Očevidniku redosljedna osnova za plaćanje koje 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. Tome u prilog dužnik je uz prijedlog dužnika za otvaranje Predstečajnog postupka priložio dokaz:

- Očevidnik neizvršenih osnova za plaćanje bez specifikacije naplate na dan 23.03.2022.
- Potvrda o blokadi računa i novčanih sredstava ovršenika na dan 23.03.2022.

6. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

Priloženi financijski izvještaji na 31.12.2022. Manjak obrtnog kapitala iznosi 54.056,00 eura.

NETO OBRJNI KAPITAL, EUR	2021	2022
Potraživanja	18.437	18.268
Financijska imovina	-	-
Novac na računu i u blagajni	7.615	1.217
UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA	26.052	19.486
KRATKOROČNE OBVEZE	29.500	73.541
NETO OBRJNI KAPITAL	- 3.448	- 54.056

*iznosi u EUR

7. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJNAJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Cilj financijskog restrukturiranja je omogućavanje nastavka daljnjeg redovitog poslovanja. Navedeno ovisi o redovnom ispunjenju vlastitih obveza društva Top Consult Grupa d.o.o. Provedbom mjera financijskog restrukturiranja Društvo će biti u mogućnosti podmirivati obveze preuzete budućim Sporazumom, prema niže navedenim uvjetima.

1. Zaposlenici (prioritetne tražbine)

- Sukladno odredbama Zakona predstečajni postupak ne utječe na prioritetne tražbine (tražbine radnika i prijašnjih dužnikovih radnika iz radnoga odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanoga zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti) te iste nisu predmet predstečajnog sporazuma.

Tražbine radnika (prioritetne tražbine) iznose 0,00 eura, odnosno iste ne postoje. Tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika nisu predmet predstečajnog Sporazuma te će biti isplaćene prema dospijeću.

2. Vjerovnici

Utvrđene tražbine

Otpis 30% iznosa utvrđenih tražbina, otplata 70% iznosa utvrđenih tražbina, na način da se umanjeni iznos glavnice otplaćuje u 4,5 godina (54 mjeseci), uključujući 6 mjeseci počeka (6 mjeseci + 54 mjeseci), od dana pravomoćnosti Rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni Sporazum. Dužnik se obvezuje za vrijeme trajanja počeka i otplate vjerovnicima plaćati kamatu u visini 4,5% koja se obračunava na neotplaćeni iznos glavnice koju se dužnik obvezao podmiriti Sporazumom. Otplata umanjenog iznosa glavnice provodi se u 54 jednakih mjesečnih anuiteta. Prvi anuitet dospijeva na naplatu posljednjeg dana prvog mjeseca

koji slijedi nakon protijeka počeka 6 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja kojim se potvrđuje predstečajni Sporazum.

3. Razlučni vjerovnici

Ne postoje!

Predstečajni postupak ne utječe na pravo odvojenoga namirenja razlučnih vjerovnika te će se razlučni vjerovnici, u slučaju ne odricanja prava na odvojeno namirenje, namirivati iz vrijednosti imovine opterećene založnim (razlučnim pravom). U slučaju odricanja prava na odvojeno namirenje, razlučni vjerovnici namirit će se pod istim uvjetima kao i redovni vjerovnici, odnosno: Otpis 30% iznosa utvrđenih tražbina, otplata 70% iznosa utvrđenih tražbina, na način da se umanjeni iznos glavnice otplaćuje u 4,5 godina (54 mjeseci), uključujući 6 mjeseci počeka (6 mjeseci + 54 mjeseci), od dana pravomoćnosti Rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni Sporazum. Dužnik se obvezuje za vrijeme trajanja počeka i otplate vjerovnicima plaćati kamatu u visini 4,5% koja se obračunava na neotplaćeni iznos glavnice koju se dužnik obvezao podmiriti Sporazumom. Otplata umanjenog iznosa glavnice provodi se u 54 jednakih mjesečnih anuiteta. Prvi anuitet dospijeva na naplatu posljednjeg dana prvog mjeseca koji slijedi nakon protijeka počeka 6 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja kojim se potvrđuje predstečajni Sporazum.

4. Izlučni vjerovnici

Ne postoje!

Predstečajni postupak ne utječe na prava izlučnih vjerovnika te će se obveze s osnove pravnih poslova za koje postoje izlučna prava izvršavati sukladno važećim ugovornim odredbama, odnosno izlučni vjerovnici imaju pravo na odvojeno namirenje izdvajanjem predmeta na kojima postoji izlučno pravo.

5. Osporene tražbine

Ne postoje!

Tražbine koje su predmet sudskih (parničnih) postupaka Društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmetne tražbine Društvo ne priznaje. Osnovanost osporenih tražbina koje su predmet sudskih postupaka bit će utvrđena u pojedinom sudskom postupku koji će biti nastavljeni 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, Društvo će vjerovnike osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama, odnosno: Otpis 30% iznosa utvrđenih tražbina, otplata 70% iznosa utvrđenih tražbina, na način da se umanjeni iznos glavnice otplaćuje u 4,5 godina (54 mjeseci), uključujući 6 mjeseci počeka (6 mjeseci + 54 mjeseci), od dana pravomoćnosti Rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni Sporazum. Dužnik se obvezuje za vrijeme trajanja počeka i otplate vjerovnicima plaćati kamatu u visini 4,5% koja se obračunava na neotplaćeni iznos glavnice koju se dužnik obvezao podmiriti Sporazumom. Otplata umanjenog iznosa glavnice provodi se u 54 jednakih mjesečnih anuiteta. Prvi anuitet dospijeva na naplatu posljednjeg dana prvog mjeseca koji slijedi nakon protijeka počeka 6 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja kojim se potvrđuje predstečajni Sporazum.

Otpis (umanjenje utvrđenih tražbina) će rezultirati znatnim smanjenjem ukupnog iznosa obveza što će u kombinaciji sa počekom otplate biti dovoljno za nastavak poslovanja.

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

U slučaju prihvaćanja Plana restrukturiranja od strane vjerovnika, Dužnik očekuje da će u kratkom roku biti u potrebi za zapošljavanjem dva zaposlenika te s obzirom na trenutnu situaciju na tržištu i potražnju za Dužnikovim uslugama, značajno proširiti poslovanje. Navedeno znači porast poslovnih prihoda i generiranje dovoljnog novčanog toka za podmirivanjem svih obveza preuzetih Sporazumom kao i novonastalih obveza.

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

Cilj plana poslovanja je osigurati dovoljan novčani tok da se podmire sve obveze preuzete predstečajnim Sporazumom.

Razdoblje (u EUR)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
POSLOVNI PRIHODI	214.469	38.165	57.248	74.422	96.749	125.774	150.928
Prihodi od prodaje	38.278	38.165	57.248	74.422	96.749	125.774	150.928
Ostali poslovni prihodi	176.190	-	-	-	-	-	-
POSLOVNI RASHODI	216.161	33.253	47.387	59.613	71.046	85.716	98.551
Materijalni troškovi	60.333	5.333	16.029	20.838	27.090	35.217	42.260
Troškovi sirovine i materijala	2.706	2	1.717	2.233	2.902	3.773	4.528
Ostali vanjski troškovi	57.627	5.331	14.312	18.606	24.187	31.443	37.732
Troškovi osoblja	15.868	14.560	19.908	23.890	24.607	25.345	26.105
Ostali troškovi i poslovni rashod	139.960	13.360	11.450	14.884	19.350	25.155	30.186
EBITDA	-	1.692	4.912	9.860	14.809	25.703	40.057
EBITDAm	-0,79%	12,87%	17,22%	19,90%	26,57%	31,85%	34,70%
Amortizacija	637	574	664	664	664	664	664
EBIT	-	2.330	4.338	9.197	14.146	25.039	39.394
Financijski prihodi	115	199	-	-	-	-	-
Financijski rashodi	951	6.041	1.991	1.447	1.002	822	432
Izvanredni prihodi od otpisa obv	-	-	16.962	-	-	-	-
EBT	-	3.166	1.504	24.168	12.699	24.037	38.572
UKUPNI PRIHODI	214.584	38.364	74.210	74.422	96.749	125.774	150.928
UKUPNI RASHODI	217.749	39.868	50.042	61.723	72.712	87.202	99.647
Porez	902	-	-	1.524	2.884	4.629	6.154
Neto dobit / gubitak	-	4.068	1.504	24.168	11.175	21.153	33.943

- Učinci predstečaja vidljivi su u 2023.godini – izvanredni prihodi od otpisa obveza (30% od iznosa utvrđenih obveza u Predstečajnom postupku),
- Poslovni prihodi odnose se na prihode ostvarene od redovne djelatnosti Društva, odnosno prihodi su planirani temeljem mjera opisanih u operativnom restrukturiranju.
- Izvanredni prihodi od otpisa obveza predstavljaju prihode od otpisa dijela obveza iz predstečajnog postupka.
- Poslovni rashodi projicirani su temeljem vertikalne analize rashoda (povijesni podaci) uzimajući u obzir optimizaciju troškova temeljem provedenog i planiranog operativnog restrukturiranja.
- Trošak amortizacije odnosi se na amortizaciju dugotrajne imovine Društva.
- Financijske projekcije napravljene su konzervativno.

10. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE**SASTAVLJEN POSLOVNI PLAN**

Razdoblje (u EUR)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Dugotrajna imovina	64.923	64.349	63.712	64.508	64.508	65.304	65.437
Materijalna imovina - postrojenje i oprema	5.325	4.752	4.114	4.911	4.911	5.707	5.840
Financijska imovina - ulaganja u VP	59.597	59.597	59.597	59.597	59.597	59.597	59.597
Kratkotrajna imovina	26.052	19.486	13.562	13.499	25.767	50.317	89.560
Potraživanja	18.437	18.268	13.339	11.945	11.945	12.741	12.874
Novac	7.615	1.217	224	1.554	13.822	37.575	76.686
AKTIVA	90.974	83.834	77.274	78.007	90.275	115.621	154.997
Kapital i rezerve	61.475	10.293	34.462	45.637	66.789	100.732	145.860
Kapital	2.654	2.654	2.654	2.654	2.654	2.654	2.654
Zadržana dobit	62.888	9.143	7.639	31.807	42.982	64.135	98.078
Dobit/gubitak poslovne godine -	4.068	- 1.504	24.168	11.175	21.153	33.943	45.128
Dugoročne obveze - Sporazum PP	-	-	37.105	27.211	17.316	7.421	-
Kratkoročne obveze	29.500	73.541	5.707	5.160	6.170	7.468	9.138
Obveze za zajmove, depozite i sl.	6.979	7.135	-	-	-	-	-
Obveze prema dobavljačima	16.027	10.714	2.455	1.976	2.569	3.340	4.342
Obveze prema zaposlenicima	2.356	3.183	2.057	1.991	2.051	2.112	2.175
Obveze za poreze, doprinose i sl.	3.910	52.302	1.195	1.193	1.550	2.016	2.620
Ostale kratkoročne obveze	228	208	-	-	-	-	-
PASIVA	90.974	83.834	77.274	78.007	90.275	115.621	154.997

Bilanca prikazuje trenutno stanje i projekcije poslovanja za razdoblje nakon provedenog predstečajnog postupka, uz slijedeće pretpostavke:

- zaključenje Sporazuma do kraja prvog kvartala u 2023. godini,
- preuzete dugoročne obveze u skladu s prijedlogom predstečajnog Sporazuma,
- obveze iz predstečajnog postupka na kraju 2023. godine prikazane su kao dugoročne – umanjene sukladno predloženom modelu. Obveze nastale nakon podnošenja prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka prikazane su u kratkoročnim obvezama,

11. 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)

Obveze prema zaposlenicima (prioritetne tražbine) iznose 0,00 eura , odnosno iste ne postoje!

Razlučni vjerovnici – ne postoje!

Izlučni vjerovnici – ne postoje!

Neosigurane (redovne) tražbine:

R. br. prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Naslov vjerovnika	Iznos utvrđene tražbine, HRK	Iznos otpisa, HRK 30%	Iznos otplate, HRK 70%	Iznos utvrđene tražbine, EUR	Iznos otpisa, EUR 30%	Iznos otplate, EUR 70%
1.	AGENTIUS društvo s ograničenom odgovornošću za promidžbu i propagandu	67839334058	Zagreb (Grad Zagreb), Podbrežje XIII. 22	1.250,00	375,00	875,00	165,90	49,77	116,13
2.	ARBONA društvo s ograničenom odgovornošću za informatičke usluge	59297630057	Zagreb (Grad Zagreb), Horvatova ulica 82	1.250,00	375,00	875,00	165,90	49,77	116,13
3.	JOSIP BRITVIĆ	16394610290	Koprivnica, Ulica Pavla Vuk-Pavlovića 20	57.394,92	17.218,48	40.176,44	7.617,61	2.285,28	5.332,33
4.	GIS d.o.o. za certifikacijske i inspeksijske usluge	5550996015	Zagreb (Grad Zagreb), Lonjička ulica 2A	20.500,00	6.150,00	14.350,00	2.720,82	816,25	1.904,57
5.	GT JURA društvo s ograničenom odgovornošću za građevinarstvo, trgovinu i usluge	63273757309	Virje (Općina Virje), Novigradska 67	1.250,00	375,00	875,00	165,90	49,77	116,13
6.	HANGAR 18 društvo s ograničenom odgovornošću za	2788751328	Koprivnica (Grad Koprivnica), Ulica braće Wolf 5	6.904,00	2.071,20	4.832,80	916,32	274,90	641,42

Ukupno neosigurane (redovne tražbine) : **426.012,02 kuna**
56.541,51 eura

Pri izrečunu vrijednosti u eurima korišten je fiksni tečaj konverzije (1 euro = 7,53450 kuna).

12. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE ODGOVARAJUĆOM PRIMJENOM O RAZVRSTAVANJU SUDIONIKA U STEČAJNOM PLANU KOJA SADRŽAVA NAČINE, ROKOVE I UVLJET NAMIRENJA TRAŽBINA

Tražbine višeg isplatnog reda (radnici i prijašnji radnici) – isplata prije kraja predstečajnog postupka.

Tražbine nižih isplatnih redova

Ostali vjerovnici (neosigurani): redovne tražbine - Otpis 30% iznosa utvrđenih tražbina, otplata 70% iznosa utvrđenih tražbina, na način da se umanjeni iznos glavnice otplaćuje u 4,5 godina (54 mjeseci), uključujući 6 mjeseci počeka (6 mjeseci + 54 mjeseci), od dana pravomoćnosti Rješenja nadležnog Trgovačkog suda kojim se potvrđuje predstečajni Sporazum. Dužnik se obvezuje za vrijeme trajanja počeka i otplate vjerovnicima plaćati kamatu u visini 4,5% koja se obračunava na neotplaćeni iznos glavnice koju se dužnik obvezao podmiriti Sporazumom. Otplata umanjenog iznosa glavnice provodi se u 54 jednakih mjesečnih anuiteta. Prvi anuitet dospijeva na naplatu posljednjeg dana prvog mjeseca koji slijedi nakon protijeka počeka 6 mjeseci od dana pravomoćnosti Rješenja kojim se potvrđuje predstečajni Sporazum.

13. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA

Za potrebe postupka i pripreme ranije spomenutog projekta, Dužnik nije predvidio dodatno financiranje.

14. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Ukupne troškove restrukturiranja procjenjujemo na 50.000,00 kuna, odnosno 6.636,14 eura.

15. NAZNAKA KATEGORIJA TRAZHBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE

Predstečajni postupak ne utječe na prioritetne tražbine – tražbine radnika, kao ni na razlučne i izlučne tražbine. Dužnik ne raspolaže takvim tražbinama pa sukladno tome ne postoji ni utjecaj na Plan restrukturiranja ili predstečajni postupak

16. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Društvo ima jednog zaposlenog radnika koji je ujedno vlasnik i osoba ovlaštena za zastupanje Društva.

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

U slučaju izglasavanja Sporazum, Dužnik će biti u obvezi platiti sve obveze u iznosu od 70% utvrđenih tražbina. Iste se otplaćuju kroz 48 jednakih anuiteta. Izgledno je da će uz otpis obveza i omogućavanje otplate utvrđenih obveza u umanjenom iznosu Dužnik biti u mogućnosti nastaviti s poslovanjem te generirati dostatan novčani tok za podmirenje svih tekućih obveza.

U slučaju stečaja vjerovnik naplata tražbina je vrlo neizvjesna i postotno mala za sve vjerovnike, posebno iz razloga jer tražbine nisu osigurane. U slučaju stečaja prestaje operativno poslovanje Društva te nastaje trenutna obveza plaćanja svih obveza (nove i utvrđene). Stečaj predstavlja najlošiju opciju za sve vjerovnike iz razloga što vjerovnici neće biti u mogućnosti namiriti svoje tražbine.

Za Top Consult Grupa d.o.o.

Josip Britvić



Top Consult Grupa d.o.o.
Radnička cesta 14, 10 000 Zagreb
OIB: 4211114882