

48

REPUBLIKA HRVATSKA
TRGOVAČKI SUK U ZAGREBU
PRIJEMNA SARAJKA

10

Primljeno iz ~~ruke~~ preko pošte, dne 06 02 20 23
Predato na poštu obično, prep., dne 03 02 20 23
Pošta: ZGB, u 35 414 2143
Broj prijizaka 1 priloga —
Prilojba — Primio: B 17

TS ZGB

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

St-966/2022

27. siječanj 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 DUŽNIKOVIH 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 | 14 |
| 13. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINACIRANJA | 15 |
| 14. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA..... | 15 |
| 15. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE | 15 |
| 16. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA..... | 15 |
| 17. OBRAZLOŽENJE U KOJEM SE RAZNJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRJEČAVANJE NESPOSOBNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURAVANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKLUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPJEH PLANA | 15 |

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.

1. 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 prijetće nesposobnosti za plaćanje proizlazi iz činjenice što dužnik nije bio u mogućnosti ispuniti obveze po dospelju. Dužnik u Očevidniku redosljeda 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 FINANCIJSKIH 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 40% iznosa utvrđenih tražbina, otplata 60% 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 40% iznosa utvrđenih tražbina, otplata 60% 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 dopijeva 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 40% iznosa utvrđenih tražbina, otplata 60% 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 ZAPOSŠLJAVANJA, 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 | 40.057 | 52.377 |
| 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 | 39.394 | 51.714 |
| Financijski prihodi | 115 | 199 | - | - | - | - | - |
| Financijski rashodi | 951 | 6.041 | 1.744 | 1.506 | 929 | 929 | 796 |
| Izvanredni prihodi od otpisa obv | - | - | 22.617 | - | - | - | - |
| EBT | - | 3.166 | 1.504 | 30.069 | 12.640 | 24.110 | 38.465 |
| UKUPNI PRIHODI | 214.584 | 38.364 | 79.864 | 74.422 | 96.749 | 125.774 | 150.928 |
| UKUPNI RASHODI | 217.749 | 39.868 | 49.795 | 61.782 | 72.639 | 87.309 | 100.011 |
| Porez | 902 | - | - | 1.517 | 2.893 | 4.616 | 6.110 |
| Neto dobit / gubitak | - | 4.068 | 1.504 | 30.069 | 11.123 | 33.849 | 44.807 |

- Učinci predstečaja vidljivi su u 2023.godini – izvanredni prihodi od otpisa obveza (40% 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 | 13.831 | 15.461 | 29.207 | 55.075 | 95.059 |
| Potraživanja | 18.437 | 18.268 | 13.405 | 11.945 | 11.945 | 12.741 | 12.874 |
| Novac | 7.615 | 1.217 | 426 | 3.516 | 17.262 | 42.334 | 82.185 |
| AKTIVA | 90.974 | 83.834 | 77.542 | 79.969 | 93.715 | 120.379 | 160.496 |
| Kapital i rezerve | 61.475 | 10.293 | 40.362 | 51.485 | 72.702 | 106.551 | 151.358 |
| Kapital | 2.654 | 2.654 | 2.654 | 2.654 | 2.654 | 2.654 | 2.654 |
| Zadržana dobit | 62.888 | 9.143 | 7.639 | 37.708 | 48.831 | 70.048 | 103.897 |
| Dobit/gubitak poslovne godine - | 4.068 | - 1.504 | 30.069 | 11.123 | 21.217 | 33.849 | 44.807 |
| Dugoročne obveze - Sporazum PP | - | - | 31.805 | 23.323 | 14.842 | 6.361 | - |
| Kratkoročne obveze | 29.500 | 73.541 | 5.375 | 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 | 2.389 | 1.976 | 2.569 | 3.340 | 4.342 |
| Obveze prema zaposlenicima | 2.356 | 3.183 | 1.991 | 1.991 | 2.051 | 2.112 | 2.175 |
| Obveze za poreze, doprinose i sl. | 3.910 | 52.302 | 995 | 1.193 | 1.550 | 2.016 | 2.620 |
| Ostale kratkoročne obveze | 228 | 208 | - | - | - | - | - |
| PASIVA | 90.974 | 83.834 | 77.542 | 79.969 | 93.715 | 120.379 | 160.496 |

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:

| Redni broj prijavljene tražbine | Ime i prezime / Naziv vjerovnika | OIB vjerovnika | Adresa vjerovnika | Iznos utvrđene tražbine, HRK | Iznos utvrđene tražbine, EUR |
|---------------------------------|---|----------------|--|------------------------------|------------------------------|
| 1. | AGENTIUS društvo s ograničenom odgovornošću za promidžbu i propagandu | 67839334058 | Zagreb (Grad Zagreb), Podbrežje XIII. 22 | 1.250,00 | 165,90 |
| 2. | ARBONA društvo s ograničenom odgovornošću za informatičke usluge | 59297630057 | Zagreb (Grad Zagreb), Horvatova ulica 82 | 1.250,00 | 165,90 |
| 3. | JOSIP BRITVIĆ | 16394610290 | Koprivnica, Ulica Pavla Vuk-Pavlovića 20 | 57.394,92 | 7.617,61 |
| 4. | GIS d.o.o. za certifikacijske i inspekcijske usluge | 05550996015 | Zagreb (Grad Zagreb), Lonjička ulica 2A | 20.500,00 | 2.720,82 |
| 5. | GT JURA društvo s ograničenom odgovornošću za građevinarstvo, trgovinu i usluge | 63273757309 | Virje (Općina Virje), Novigradska 67 | 1.250,00 | 165,90 |
| 6. | HANGAR 18 društvo s ograničenom odgovornošću za računalne i srodne djelatnosti, trgovinu i usluge u stečaju | 02788751328 | Koprivnica (Grad Koprivnica), Ulica braće Wolf 5 | 6.904,00 | 916,32 |
| 7. | HOTEL PICOK društvo s ograničenom odgovornošću za hotelijerstvo i ugostiteljstvo | 11855315163 | Đurđevac (Grad Đurđevac), Trg Svetog Jurja 9 | 421,00 | 55,88 |
| 8. | HRVATSKI ZAVOD ZA ZAPOŠLJAVANJE | 91547293790 | Zagreb, Savska cesta 64 | 3.453,13 | 458,31 |
| 9. | JAVNI BILJEŽNIK RONALD PAVLOVIĆ | 43446268233 | Koprivnica, Miroslava Krleže 51 | 47,56 | 6,31 |
| 10. | KRUNOSLAV MATOČEC | 52764851386 | Podravske Sesvete, Josipa Jurja Strossmajera 13 | 5.000,00 | 663,61 |
| 12. | PIKAS NEKRETNINE društvo s ograničenom odgovornošću za poslovanje nekretninama i usluge | 34196985165 | Zagreb (Grad Zagreb), Radnička cesta 34 | 500,00 | 66,36 |
| 13. | PROFI TEST društvo s ograničenom odgovornošću za tehničko ispitivanje, posredovanje i marketing | 20228357315 | Bjelovar (Grad Bjelovar), Petra Hektorovića 2 | 1.062,50 | 141,02 |

Plan restrukturiranja

| | | | | | |
|-----|--|-------------|--|------------|-----------|
| 14. | RECUPERO d.o.o. za knjigovodstvo i usluge | 29297470442 | Osijek (Grad Osijek), Vukovarska cesta 30 | 1.000,00 | 132,72 |
| 15. | SECUS, društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i usluge | 40374702299 | Zagreb (Grad Zagreb), Prilaz Vladislava Brajkovića 9 | 7.250,00 | 962,24 |
| 16. | DUBRAVKO ŠKRLIN | 14834070199 | Majcenov put 36 | 48.581,93 | 6.447,93 |
| 17. | MINISTARSTVO FINACIJA - POREZNA UPRAVA | 18683136487 | Zagreb, Boškovićeve 5, | 270.146,98 | 35.854,67 |

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 UVIJET 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 40% iznosa utvrđenih tražbina, otplata 60% 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 TRAZBINA 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 60% 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.

Plan restrukturiranja

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.

Top Consult Grupa d.o.o.
Josip Brišević
Bila 44/17 34 10 000 Zagreb
OIB: 2131314887