

PLAN RESTRUKTURYZACYJNY
Janaszek Electric Sp. z o.o.



Warszawa - Skórzewo, dnia 30 kwietnia 2024 roku

OZNACZENIE Nadzorcy Układu:

Doradca Restrukturyzacyjny Mariusz Treściński

Nr licencji: 1820

adres do korespondencji:

ks. Stanisława Kozierowskiego 4 / lok. 103

60-185 Skórzewo

mariusz.trecinski@kfmt.pl

OZNACZENIE DŁUŻNIKA:

Janaszek Electric Sp. z o.o.

(dalej także jako: „Janaszek Electric”, „Dłużnik”, „Spółka”)

KRS: 0000697711

NIP: 9512446666

REGON: 368429695

Dodatkowe informacje:

Adres: Marszałkowska 107, 00-110 Warszawa, Polska

Strona internetowa: <https://www.janaszkeelectric.pl>

Dzień układowy wyznaczono na dzień **29 lutego 2024 roku**. Akta postępowania prowadzone są w ramach Krajowego Rejestru Zadłużonych pod sygnaturą: **WA1M/GRz-nu/29/2024**.

PODSTAWA PRAWNA:

Ustawa z dnia 15 maja 2015 r. – Prawo restrukturyzacyjne (Dz.U. z 2015 r. poz. 978, t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 2309.), dalej jako: „p.r.” lub „**Prawo Restrukturyzacyjne**”

Spis Treści:

I. OPIS PRZEDSIĘBIORSTWA DŁUŻNIKA WRAZ Z INFORMACJĄ O	4
AKTUALNYM ORAZ PRZYSZŁYM STANIE PODAŻY I POPYTU W SEKTORZE RYNKU, NA KTÓRYM PRZEDSIĘBIORSTWO DZIAŁA (ART. 10 UST. 1 PKT 1 P.R.).....	4
1. Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie:.....	4
2. Informacja o aktualnym oraz przyszłym stanie podaży i popytu na rynku.....	8
II. ANALIZA PRZYCZYŃ TRUDNEJ SYTUACJI EKONOMICZNEJ DŁUŻNIKA (ART. 10 UST. 1 PKT 2 P.R.).....	9
III. PREZENTACJA PROPONOWANEJ PRZYSZŁEJ STRATEGII PROWADZENIA PRZEDSIĘBIORSTWA ORAZ INFORMACJA NA TEMAT POZIOMU I RODZAJU RYZYKA (ART. 10 UST. 1 PKT 3 P.R.)	12
1. Założenia Spółki dotyczące działalności operacyjnej w okresie Postępowania Restrukturyzacyjnego oraz realizacji Układu.....	12
1. Założenia Spółki dotyczące działalności w okresie dalszego postępowania oraz realizacji Układu:	12
2. Ryzyka związane z planowaną strategią spółki Janaszek Electric	12
IV. PEŁEN OPIS I PRZEGLĄD PLANOWANYCH ŚRODKÓW RESTRUKTURYZACJI I ZAWIĄZANYCH Z NIMI KOSZTÓW (ART. 10 UST. 1 PKT 4 P.R.).....	13
V. TEST PRYWATNEGO WIERZycIELA (ART. 140 ust. 1 PKT. 1 P.R.)	15
VI. HARMONOGRAM WDROŻENIA ŚRODKÓW RESTRUKTURYZACYJNYCH ORAZ OSTATECZNY TERMIN WDROŻENIA PLANU RESTRUKTURYZACYJNEGO (ART. 10 UST. 1 PKT. 5 P.R.).....	16
VII. INFORMACJA O ZDOLNOŚCIACH PRODUKCYJNYCH PRZEDSIĘBIORSTWA DŁUŻNIKA W SZCZEGÓLNOŚCI O ICH WYKORZYSTANIU I REDUKCJI (ART. 10 UST. 1 PKT. 6 P.R.)	16
VIII. OPIS METOD I ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA (ART. 10 UST. 1 PKT. 7 P.R.).....	17
IX. PROJEKTOWANE ZYSKI I STRATY NA KOLEJNE PIĘĆ LAT OPARTE NA CO NAJMNIEJ DWÓCH PROGNOZACH (ART. 10 UST. 1 PKT 8 P.R.)	17
X. PODSUMOWANIE	19
XI. IMIONA I NAZWISKA OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA WYKONANIE UKŁADU	20
XII. IMIONA I NAZWISKA AUTORÓW PLANU RESTRUKTURYZACYJNEGO	20
XIII. DATA SPORZĄDZENIA PLANU RESTRUKTURYZACYJNEGO.....	20
SPIS TABEL.....	21

I. OPIS PRZEDSIĘBIORSTWA DŁUŻNIKA WRAZ Z INFORMACJĄ O AKTUALNYM ORAZ PRZYSZŁYM STANIE PODAŻY I POPYTU W SEKTORZE RYNKU, NA KTÓRYM PRZEDSIĘBIORSTWO DZIAŁA (ART. 10 UST. 1 PKT 1 P.R.)

1. Podstawowe informacje o przedsiębiorstwie:

Nazwa: Janaszek Electric Sp. z o.o.

Forma Prawna: Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością

KRS: 0000697711

NIP: 9512446666

Regon: 368429695

Siedziba i adres: ul. Marszałkowska 107, 00-110 Warszawa

Data wpisu do rejestru: 3 października 2017 roku

Wiceprezes Zarządu: Marcin Ryszard Janaszek

Przedmiot działalności gospodarczej zgodnie z aktualnym wpisem do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowe:

PKD – Wykonywanie Instalacji Elektrycznych (43, 21, Z).

- Przedmiotem pozostałej działalności przedsiębiorcy są: naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych;
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia;
- realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków;
- roboty związane z budową linii telefonicznych i elektroenergetycznych;
- wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych;
- pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane;
- pozostałe badania i analizy techniczne;
- działalność w zakresie specjalistycznego projektowania.

1.1. Powiązania kapitałowe

Struktura udziałowa Spółki:

Na dzień sporządzenia niniejszego Planu Restrukturyzacyjnego jedynym udziałowcem Spółki pozostaje Marcin Ryszard Janaszek. Struktura udziałowa Spółki została zaprezentowana w tabeli poniżej:

Tabela 1 - Struktura Udziałowa

Nazwa podmiotu	Liczba udziałów	Łączna wartość nominalna	% w kapitale zakładowym
Marcin Ryszard Janaszek	100	200.000 PLN	100%

Źródło: opracowanie własne

1.2. Organy Spółki, ład korporacyjny

Zarząd

Na dzień sporządzenia niniejszego Planu Restrukturyzacyjnego Zarząd Spółki działa w następującym składzie:

- p. Marcin Ryszard Janaszek – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza

Zgodnie z umową Spółki Rada Nadzorcza nie została powołana.

1.3. Zatrudnienie w Spółce

Na dzień 29 lutego 2024 roku to jest na Dzień Układowy stan zatrudnienia w Spółce to: **69 os.**

1.4. Działalność prowadzona przed dniem obwieszczenia o Dniu Układowym

Przed dniem wystąpienia, opisanych w dalszej części niniejszego dokumentu, przyczyn trudnej sytuacji finansowej spółki, które stały się podstawą do podjęcia przez Zarząd Janaszek Electric decyzji o potrzebie jej restrukturyzacji, Dłużnik prowadził aktywną działalność gospodarczą opartą na 4 podstawowych filarach: (i) budownictwo elektroenergetyczne w kontraktach publicznych - energetyka kolejowa, tramwajowa, metro, (ii) serwis elektroenergetyczny oświetlenia miast, gmin oraz stacji transformatorowych - głównie przetargi publiczne, (iii) nowy oddział odnawialnych Źródeł Energii oraz (iv) budowa oświetlenia w jednostkach samorządu terytorialnego.

Wobec zaistniałych i nasilonych po Dniu Obwieszczenia o Dniu Układowym (tj. po dniu 24 stycznia 2024 r.) przeszkód takich jak: blokady rachunków bankowych Spółki dokonywane w jej ocenie wbrew regulacjom Prawa Restrukturyzacyjnego w ramach wszczynanych przeciwko Spółce postępowań egzekucyjnych, co praktycznie uniemożliwiało jej funkcjonowanie, działalność operacyjna Janaszek Electric ulegała coraz większemu ograniczeniu. Zarząd Spółki, zmuszony do tego przede wszystkim z powodu zaistniałej sytuacji płynnościowej, podjął decyzję o rozwiązaniu stosunków pracy z dotychczasowymi pracownikami Spółki oraz przystąpił do rozmów z kontrahentami Spółki Janaszek Electric w celu wypracowania możliwego porozumienia ograniczającego dla Dłużnika negatywne konsekwencje zaprzestania realizacji kontraktów z powodu braku możliwości opłacania przez Spółkę koniecznych do tego kosztów (w tym: pracownicy, podwykonawcy, dostawcy, pozostali usługodawcy), a co jest z tym bezpośrednio związane z powodu utraty zdolności wykonawczych.

1.5. Podstawowe dane finansowe

Podstawowe dane finansowe Janaszek Electric zostały zaprezentowane w poniższej tabeli. Tabela uwzględnia wyniki finansowe Dłużnika na podstawie Rachunku Zysku i Strat **dla trzech** wskazanych okresów sprawozdawczych.

Tabela 2 – Wyniki finansowe za 2022 r., 2023 r. oraz I kwartał 2024 r. [PLN]

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2022 (PLN)	31.12.2023 (PLN)	31.03.2024 (PLN)
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	38 264 063,26	54 897 217,56	2 993 317,62
B	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	36 081 457,25	60 170 394,45	4 239 239,07
1	Amortyzacja	2 275 257,69	2 105 108,35	498 645,85
2	Zużycie materiałów i energii	12 783 176,87	29 611 643,34	328 142,56
3	Usługi obce	11 273 281,83	15 812 703,58	1 300 181,50
4	Podatki i opłaty	205 602,02	208 498,20	14 462,61
5	Wynagrodzenia	7 538 335,70	9 639 634,71	1 752 797,20
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 446 222,76	1 890 151,78	276 884,89
7	Pozostałe koszty rodzajowe	559 580,38	902 654,49	68 124,46
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
F	Zysk (strata) ze sprzedaży	2 182 606,01	-5 273 176,89	- 1 245 921,54
G	Pozostałe przychody operacyjne	459 633,72	230 499,36	1 442 439,31
H	Pozostałe koszty operacyjne	171 305,96	70 099,11	4 118 598,04
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 470 933,77	-5 112 776,64	3 922 080,18
J	Przychody finansowe	1 970,42	3 628,18	98,05
K	Koszty Finansowe	791 043,13	1 849 116,59	114 554,34
L	Zysk (strata) brutto	1 681 861,06	-6 958 265,05	- 4 036 536,47
N	Podatek dochodowy	305 330,00	-686 727,00	0,00
	Zysk (strata) netto	1 376 531,06	-6 271 538,05	- 4 036 536,47

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Spółki

1.6. Struktura Majątku spółki Janaszek Electric:

Struktura aktywów spółki Janaszek Electric na koniec dwóch ostatnich zamkniętych lat obrotowych a także zgodnie z ostatnim sporządzonym przez Spółkę bilansem wg stanu na dzień 31.03.2024 r. została zaprezentowana w tabeli poniżej.

Tabela 3 - Aktywa na dzień 31.12.2022 r. oraz 31.12.2023 r. oraz 31.03.2024 r. [PLN]

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2021 (PLN)	31.12.2022 (PLN)	31.13.2024 (PLN)
A	Aktywa Trwałe	8 096 788,13	8 377 228,22	3 495 858,44
I	Wartości niematerialne i prawne	525 401,85	399 305,41	67 781,30
II	Rzeczowe Aktywa Trwałe	5 338 392,46	5 430 133,99	1 494 438,32
III	Należności długoterminowe	1 877 107,52	1 877 107,52	1 877 107,52
IV	Inwestycje długoterminowe	50 000,00	50 000,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	305 886,30	620 681,30	56 531,30
B	Aktywa Obrotowe	30 077 757,60	30 232 848,98	18 697 841,49
I	Zapasy	4 534 305,31	231 127,91	106 176,06
II	Należności krótkoterminowe	10 015 282,05	8 817 920,35	11 133 729,08
III	Inwestycje krótkoterminowe (w tym środki pieniężne)	2 924 165,84	2 625 413,19	1 534 510,07
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 604 004,40	18 558 387,53	5 923 426,28
	Aktywa razem	38 174 545,73	38 610 077,20	22 193 699,93

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Spółki

1.7. Pasywa spółki Janaszek Electric

Pasywa Spółki na dzień 31 marca 2024 roku oraz na koniec dwóch ostatnich zamkniętych lat obrotowych przedstawiono w zestawieniu poniżej:

Tabela 4 – Pasywa na dzień 31.12.2022 r. oraz 31.12.2023 r. oraz 31.03.2024 r. [PLN]

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2022 (PLN)	31.12.2023 (PLN)	31.03.2024 (PLN)
A	Kapitał (fundusz) własny	9 391 032,50	3 119 494,45	- 1 606 466,45
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	200 000,00	200 000,00	200 000,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy	7 814 501,44	7 814 501,44	7 814 501,44
III	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00	0,00
IV	Zysk (strata) netto	1 376 531,06	-6 271 538,05	- 4 036 536,47
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 783 513,23	35 030 364,65	23 800 166,38
I	Rezerwy na zobowiązania	1 280 760,13	1 054 750,91	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	3 158 758,57	2 551 788,59	1 915 630,79
III	Zobowiązania krótkoterminowe	23 713 640,44	31 408 213,91	21 816 437,05

Lp	Wyszczególnienie	31.12.2022 (PLN)	31.12.2023 (PLN)	31.03.2024 (PLN)
IV	Rozliczenia międzyokresowe	630 354,09	475 829,34	68 098,54
	Pasywa ogółem	38 174 545,73	38 610 077,20	22 193 699,93

Źródło: opracowanie własne na podstawie sprawozdań finansowych Spółki

1.8. Zobowiązania objęte układem

Dłużnik na Dzień Układowy posiada: 431 wierzycieli, których wierzytelności wynoszą ogółem: 93.283 tys. PLN w tym warunkowe 53.553 tys. PLN

Do największych wierzycieli Dłużnika zaliczają się:

Tabela 5 - Najwięksi wierzyciele (bez w. warunkowych) Janaszek Electric Sp. z o.o. zgodnie ze spisem wierzytelności

LP	Wierzyciel	Suma wierzytelności [PLN], z wyłączeniem wierzytelności warunkowych
1	BANK POLSKA KASA OPIEKI - SPÓŁKA AKCYJNA	10 674 168,36 zł
2	BUDIMEX SPÓŁKA AKCYJNA	5 080 795,16 zł
3	CENTRUM ELEKTRYCZNE ANIA BOGUCCY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA	2 425 833,71 zł
4	LUG LIGHT FACTORY SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ	1 909 234,07 zł
5	INVOLT SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ SPÓŁKA KOMANDYTOWA	1 839 081,16 zł

Źródło: opracowanie własne

2. Informacja o aktualnym oraz przyszłym stanie podaży i popytu na rynku

Na podstawie art. 10 ust. 2 p.r. Nadzorcy Układu, co wynika z przekazanych założeń i informacji Zarządu spółki Janaszek Electric, co do możliwego kierunku i obszarów jej działalności w okresie realizacji układu, niniejszym odstępuje od przedstawienia szczegółowej analizy rynku, na którym działało w poprzednich i ostatnich okresach przedsiębiorstwo Dłużnika, w tym analizy popytu i podaży. Zawarcie tych informacji nie jest niezbędne, ponieważ nie wpływa na ocenę możliwości wykonania układu z tego względu, że:

- działania podejmowane w toku dotychczasowego postępowania o zatwierdzenie układu, w którym w dniu 24 stycznia 2024 roku dokonano obwieszczenia o ustaleniu Dnia Układowego na dzień 29 lutego 2024 roku, zmierzały w istocie do wygaszenia działalności operacyjnej spółki Janaszek Electric, która nie mogła być realizowana z uwagi na przeszkody jakie pojawiły się przed dniem wszczęcia postępowania o zatwierdzenie układu, jak i po tym dniu;
- podejmowane oraz planowane działania restrukturyzacyjne zmierzają do stworzenia

warunków do zawarcia i wykonania układu o charakterze zasadniczo zgodnym z układem likwidacyjnym, co oznacza, że popyt i podaż na rynku właściwym dla spółki Janaszek Electric nie wpływa na ocenę możliwości wykonania układu.

II. ANALIZA PRZYCZYŃ TRUDNEJ SYTUACJI EKONOMICZNEJ DŁUŻNIKA (ART. 10 UST. 1 PKT 2 P.R.)

Na aktualną trudną sytuację finansową spółki Janaszek Electric, zmuszającą jej Zarząd do skorzystania z procedury restrukturyzacji zadłużenia w ramach postępowania o zatwierdzenie układu, jak to zostało już wskazane we Wstępnym Planie Restrukturyzacyjnym, wpływ miały przede wszystkim negatywne dla Spółki zdarzenia, które wystąpiły na przełomie 2023 oraz 2024 roku i które przełożyły się istotnie na możliwość osiągnięcia przez spółkę Janaszek Electric zakładanych przychodów z prowadzonej działalności operacyjnej. Obniżenie kwoty możliwych do wypracowania przez Spółkę przychodów, konsekwentnie obniżyło także potencjalne zyski, jakie Spółka mogłaby osiągać a przez to także generowane przez nią środki pieniężne konieczne do spłaty obciążających Janaszek Electric zobowiązań finansowych.

Kluczowe zdarzenia, które przyczyniły się do aktualnej trudnej sytuacji ekonomicznej spółki Janaszek Electric zostały przedstawione w kolejnych punktach poniżej.

1. Ograniczenie wartości kontraktu realizowanego na rzecz spółki Budimex S.A.

W dniu 22 grudnia 2023 roku, spółka Janaszek Electric otrzymała od jednego ze swoich głównych kontrahentów – spółki Budimex S.A. z siedzibą w Warszawie (**Budimex**) - oświadczenie w sprawie wyłączenia części zaplanowanych prac z przedmiotu Umowy nr 045/2H74/2022 z dnia 13 marca 2023 r. łączącej Spółkę oraz Budimex, skutkujące redukcją wynagrodzenia Spółki z tego projektu o kwotę 4.657.676,00 PLN netto. Kontrakt ten był największym zleceniem w portfelu zamówień realizowanym przez Spółkę w tamtym okresie, a ograniczenie wynagrodzenia, bez uprzedniego podjęcia się przez Budimex negocjacji, z kwoty ok. 23 mln PLN netto do kwoty ok. 18,3 mln PLN było zdarzeniem zewnętrznym i niezależnym od Dłużnika, które bezpośrednio wpłynęło na możliwość wykonywania bieżących zobowiązań, wobec utraty przez Spółkę możliwych do uzyskania z tych przychodów dodatkich przepływów pieniężnych. Jednocześnie w piśmie z dnia 22 grudnia 2023 roku Budimex nie wykluczył podjęcia dalszych środków polegających między innymi na naliczeniu kar umownych, co może w jeszcze większym stopniu obniżyć wartość największego aktywnego kontraktu Spółki lub obciążyć ją zobowiązaniem, którego także na powstały uszczerbek przychodów nie będzie ona mogła spełnić. Po rozpoczęciu procesu restrukturyzacyjnego Spółka kontynuowała działania w zakresie realizacji robót kontraktowych, jednak doszło do zaprzestania tej działalności z powodu dokonania w ocenie Spółki bezprawnych zajęć i blokad dostępu do środków pieniężnych na rachunkach Spółki, a co za tym idzie wstrzymania prac przez pracowników Spółki, a także z powodu niewykonania niezbędnych dostaw. Wskutek tego kluczowe kontrakty na rzecz Budimex S.A. zostały wypowiedziane i nie tylko w części, ale w całości nie będą kontynuowane przez Spółkę.

2. Odstąpienie od umowy na rzecz Gminy Twardogóra

W dniu 10 stycznia 2024 roku Spółka odstąpiła od umowy nr UMiG.IT.14RC.2023 zawartej z Gminą Twardogóra w dniu 11 kwietnia 2023 roku z powodu braku realizacji obowiązku współdziałania przez Zamawiającego. Przed złożeniem oświadczenia o odstąpieniu od umowy Spółka pismem z dnia 4 stycznia 2024 roku wezwała Zamawiającego (Gmina Twardogóra) do podjęcia wykonania podstawowych obowiązków umownych, co jednak nie zostało zrealizowane. Spółka będzie dochodziła naprawienia szkody wywołanej zaniechaniami Gminy Twardogóra, jednak za dotychczasowe prace wykonane Spółka uzyskała jedynie 3.456.115,13 PLN brutto z planowanych przychodów w wysokości 5.516.287,32 PLN brutto. Oznacza to, że planowane przychody Spółki w 2024 r. zostały zredukowane o kwotę 2.060.172,19 PLN. Spółka otrzymała także od Gminy Twardogóra dwie noty obciążeniowe w zakresie naliczonych kar umownych, odpowiednio: (i) w wysokości 452.335,37 PLN tytułem zwłoki w zakończeniu umowy nr UMiG.IT.14RC/2023 z dnia 11 kwietnia 2023 roku oraz (ii) 551.628,73 PLN tytułem odstąpienia umowy nr UMiG.IT.14RC/2023 z dnia 11 kwietnia 2023 roku.

Na dzień sporządzenia niniejszego Planu Restrukturyzacyjnego, wierzytelności z tytułu wskazanych kar umownych nie zostały uznane w żadnej części przez Spółkę i jako takie wskazane zostały w załączonym do akt postępowania Spisie Wierzytelności Spornych. Gmina dokonała naliczenia bezprawnie wysokiej i przekraczającej limity kontraktowe kary umownej. Podstawą do naliczenia kary umownej powinna być wina wykonawcy, co w ocenie Spółki nie jest podstawą wypowiedzenia tej Umowy – do wypowiedzenia przyczyniły się opóźnienia w dokonywanych dostawach, opóźnienia w dostępie do terenu robót niezależne od Spółki. Spółce przysługiwało także dodatkowe wynagrodzenie za wydłużenie czasu na wykonanie, które nie zostało uregulowane. Gmina nie miała także zabezpieczonego finansowania ukończenia zadania w roku 2024 z powodu zakończenia możliwości wydatkowania środków z posiadanej dotacji.

3. Kradzież mienia Spółki o istotnej wartości

Kolejnym zdarzeniem, które wpłynęło na możliwość wykonywania bieżących zobowiązań przez Spółkę a przez to na jej sytuację ekonomiczną, było stwierdzenie kradzieży kabla sterowniczego o wartości ok. 200.000 PLN z terenu budowy znajdującej się przy ul. Sobieskiego 87, do której doszło w dniach między 13 a 14 grudnia 2023 roku. Kradzież została zgłoszona do organów ścigania, jednak możliwość odzyskania utraconych, znaczących środków jest trudna do oszacowania, a wydarzenie to znacząco wpłynęło na płynność finansową Spółki. Należy też wskazać, że oprócz bezpośrednich skutków finansowych kradzieży kabla sterowniczego miała wpływ na możliwość kontynuowania prac nad kontraktem i opóźnienia w realizacji – kabel taki ma wysoce specjalistyczny charakter i wykonywany jest w konkretnej specyfikacji, na zamówienie nabywcy.

4. Wypowiedzenie Umów przez Polską Grupę SW Przedsiębiorstwo Państwowe

W dniu 5 stycznia 2024 roku Spółka otrzymała wypowiedzenie w trybie natychmiastowym 4 umów dotyczących prac serwisowo - konserwacyjnych zawartych z Polską Grupą SW Przedsiębiorstwo Państwowe, to jest:

- Umowy nr 6/09/23/PGSW z dnia 6 września 2023 r.;

- Umowy nr 7/09/23/PGSW z dnia 6 września 2023 r.;
- Umowy nr 8/09/23/PGSW z dnia 6 września 2023 r.;
- Umowy nr 9/09/23/PGSW z dnia 6 września 2023 r.;

Mimo, że w/w umowy opiewały jednostkowo na stosunkowo niewielkie kwoty – to łączna nominalna wartość przychodów, które Spółka planowała osiągnąć z tych umów wynosiła 572.329,94 PLN netto. Spółka poniosła również odczuwalne koszty związane z zaangażowaniem do tych projektów swoich pracowników, a dodatkowo istnieje ryzyko naliczenia kar umownych przez kontrahenta. W okresie postępowania pozostałe wykonywane umowy nr 3/09/23/PGSW, 4/09/23/PGSW, 5/09/23/PGSW także zostały wypowiedziane z powodu braku świadczenia obsługi technicznej obiektów – brak możliwości opłacenia pracowników na skutek braku dostępu do środków Spółki.

5. Blokada środków pieniężnych na rachunkach Bankowych Spółki po Dniu Obwieszczenia o Dniu Układowym

Już po obwieszczeniu 24 stycznia 2024 roku przez Nadzorcę Układu o ustaleniu Dnia Układowego (jaki przypadał na dzień 29 lutego 2024 roku), szczególnie negatywny wpływ na sytuację, w której znalazła się spółka Janaszek Electric a także na możliwość kontynuacji przez nią działalności operacyjnej, miały dokonane w zdecydowanej większości przy naruszeniu zakazu, o którym mowa w art. 312 p.r. (stosowanym na podstawie art. 226e p.r.) zajęcia egzekucyjne na rachunkach bankowych Spółki prowadzonych w: (i) Banku PEAKO S.A.; (ii) Banku PKO BP oraz (iii) ING Banku Śląskim S.A. Pomimo korzystania przez Spółkę, jak i Nadzorcę Układu, z dostępnych środków ochrony prawnej przed takimi dokonanymi wbrew ustawowemu zakazowi zajęciami w toku postępowań egzekucyjnych, do dnia sporządzenia niniejszego Planu Restrukturyzacyjnego, nie udało się uchylić a tym bardziej naprawić związanych z nim skutków. W ocenie Zarządu Spółki a także jej doradcy prawnego, do sytuacji tej przyczyniła się także postawa części banków prowadzonych rachunki bankowe spółki Janaszek Electric, które to banki w nieuzasadniony sposób odmawiały realizacji zleceń płatniczych składanych przez Spółkę w tym dotyczących, co było szczególnie negatywne dla Dłużnika, wykonywania przez niego zobowiązań wobec pracowników Spółki.

6. Podsumowanie zdarzeń mających wpływ na trudną sytuację ekonomiczną Spółki

Spółka jako Spółka usługowa realizowała kontrakty oferując zespół sił i środków powiązanych logistycznie i działających na rzecz realizacji kontraktów. Cechą charakterystyczną kontraktów realizowanych na rzecz Zamawiających oraz Generalnych Wykonawców są rozbudowane i egzekwowane kary umowne w przypadku braku należytej realizacji. Zobowiązania te są w ocenie Zarządu Spółki nieproporcjonalnie duże do zysków z bieżącej działalności Spółki na tym konkurencyjnym rynku, szczególnie przy braku kolejnych zamówień generowanych przez sektor publiczny budownictwa infrastrukturalnego. Wskazać można, iż nagromadzenie, w krótkim okresie negatywnych i nadzwyczajnych zdarzeń, zmusiło Spółkę do ponownej analizy planowanych przychodów i możliwości wykonywania wymagalnych zobowiązań. Przed wystąpieniem opisanych w tej części Planu Restrukturyzacyjnego zdarzeń, Spółka planowała zaspokajać swoich wierzycieli, tak jak w toku swojej dotychczasowej działalności, tj. ze środków pozyskiwanych w ramach realizacji kontraktów, w tym m.in. tych wypowiedzianych

lub ograniczonych na przełomie 2023 i 2024 roku. Jak wskazał Nadzorca Układu Zarząd Spółki, nadzwyczajne nagromadzenie naliczanych kar umownych jest nieproporcjonalne wobec potencjału zysków w czasie, w którym rynek budownictwa oczekuje na wzrost zamówień, doprowadziło do podjęcia decyzji o minimalizacji działalności operacyjnej Spółki celem możliwie szybkiego zaspokojenia wierzycieli.

III. PREZENTACJA PROPONOWANEJ PRZYSZŁEJ STRATEGII PROWADZENIA PRZEDSIĘBIORSTWA ORAZ INFORMACJA NA TEMAT POZIOMU I RODZAJU RYZYKA (ART. 10 UST. 1 PKT 3 P.R.)

1. Założenia Spółki dotyczące działalności operacyjnej w okresie Postępowania Restrukturyzacyjnego oraz realizacji Układu

Poniżej przedstawiona została przygotowana przez Zarząd Spółki i wskazana Nadzorcą Układu strategia na okres dalszego biegu postępowania o zatwierdzenie układu, w którym dokonano Obwieszczenia o Dniu Układowym oraz na okres realizacji układu, jaki ma zostać zaproponowany wierzycielom spółki Janaszek Electric, jak również informacja dotycząca związanych z nią ryzyk, tak o charakterze wewnętrznym, jak i zewnętrznym.

1. Założenia Spółki dotyczące działalności w okresie dalszego postępowania oraz realizacji Układu

Mając na uwadze faktyczne zaprzestanie przez spółkę Janaszek Electric bieżącej działalności operacyjnej, a tym bardziej zasadniczo wyłączonej możliwości kontynuacji jej rozwoju w przyszłości, co miało swoje podstawy w wyżej opisanych przyczynach trudnej sytuacji finansowej przedsiębiorstwa Dłużnika, w trakcie pracy nad niniejszym Planem Restrukturyzacyjnym oraz przyjętymi przez Zarząd Janaszek Electric Propozycjami Układowymi, Zarząd ten podjął decyzję o zaproponowaniu wierzycielom Spółki układu, mającego znamiona układu likwidacyjnego, który byłby realizowany poprzez prowadzenie przez Spółkę, w okresie jego realizacji, działalności ograniczonej jedynie do dochodzenia przysługujących Spółce roszczeń, których lista została załączona do poddawanych pod głosowanie wierzycieli Propozycji Układowych. Tym samym opisywaną w tym punkcie Planu Restrukturyzacyjnego i przyjmowaną przez Zarząd Janaszek Electric strategią działalności Spółki w dalszym okresie postępowania restrukturyzacyjnego oraz czasie wykonywania układu, można zdefiniować jako prowadzenie przez Dłużnika działań prowadzących do maksymalizacji odzysku przysługujących Spółce wierzytelności, w celu realizacji świadczeń na rzecz wierzycieli objętych układem na zasadach określonych w poddawanych pod głosowanie Propozycjach Układowych.

2. Ryzyka związane z planowaną strategią spółki Janaszek Electric

Z uwagi na wyżej opisaną strategię prowadzenia działalności przedsiębiorstwa Dłużnika Nadzorca Układu, zgodnie z art. 10 ust. 2 p.r., niniejszym ogranicza treść Planu Restrukturyzacyjnego o wskazanie poziomu i rodzaju ryzyk, jakie mogą się wiązać z przyjętą strategią dalszej działalności przedsiębiorstwa Dłużnika. Uwzględniając, iż Spółka nie zamierza

co do zasady prowadzić działalności operacyjnej, jaka była wykonywana dotychczas przez Spółkę w poprzednich okresach, a tym samym skupić swoje ograniczone i dostosowane w dalej opisany sposób zasoby na realizacji wyłącznie przedstawionych w Planie Restrukturyzacyjnym Środków Restrukturyzacji, skutkujących co do zasady realizacją przez Janaszek Electric układu o charakterze likwidacyjnym, potencjalne ryzyka związane z dalszymi działaniami podejmowanymi w ramach spółki Janaszek Electric, zostaną szczegółowo opisane w ramach opisu i przeglądu planowanych Środków Restrukturyzacji i związanych z nimi kosztów.

Niemniej jednak zaznaczyć należy, iż podstawowym ryzykiem przyjętej przez Zarząd Janaszek Electric strategii prowadzenia działalności ograniczonej do dochodzenia przysługujących Spółce wierzytelności, w tym przez prowadzenia sporów i spraw sądowych jest niższe niż zakładane przez Zarząd Janaszek Electric prawdopodobieństwo pozytywnego ich zakończenia i rozstrzygnięcia dla Spółki. Z uwagi na bieżący status tych spraw nie jest możliwe w ocenie Nadzorca Układu dokładne oszacowanie poziomów wpływów z tyt. sporów mających służyć realizacji Propozycji Układowych Spółki, jak również określenie dokładnych terminów ich wpływu.

Nadzorca Układu identyfikuje ponadto następujące potencjalne ryzyka związane z realizacją niniejszego Planu Restrukturyzacyjnego:

- utrzymanie utraty płynności finansowej przez Spółkę w toku postępowania o zatwierdzenie układu, co może doprowadzić w szczególności do uchylenia skutków Obwieszczenia o Dniu Układowym;
- nieosiągnięcie porozumienia z wierzycielami spółki Janaszek Electric, co do proponowanych im warunków układu, a wobec tego brak możliwości zawarcia układu a następnie jego zatwierdzenia w celu restrukturyzacji zadłużenia spółki Janaszek Electric na zasadach określonych przez Zarząd Spółki w Propozycjach Układowych;
- istotnie niższa niż zakładana przez Zarząd Spółki skuteczność w odzyskiwaniu przysługujących jej roszczeń, w tym odszkodowawczych, których lista została przedstawiona w ramach załącznika do przyjętych przez Zarząd Janaszek Electric Propozycji Układowych.

IV. PEŁEN OPIS I PRZEGLĄD PLANOWANYCH ŚRODKÓW RESTRUKTURYZACJI I ZWIĄZANYCH Z NIMI KOSZTÓW (ART. 10 UST. 1 PKT 4 P.R.)

Środki restrukturyzacyjne to wszelkie wdrażane przez Dłużnika zmiany w funkcjonowaniu jego przedsiębiorstwa, których celem jest poprawa jego sytuacji ekonomicznej. Mogą one mieć charakter jednorazowy, jak i formę długoterminowych procesów. Spółka przewiduje wdrożenie następujących środków restrukturyzacyjnych:

1. Środki restrukturyzacji zobowiązań Dłużnika objętych układem zawierany w ramach postępowania o zatwierdzenie układu

Spółka w ramach Postępowania o Zatwierdzenie Układu, w którym dokonano obwieszczenia o Dniu Układowym, przypadającym na dzień 29 lutego 2024 roku, zamierza zawrzeć układ

określający zasady spłaty jej zobowiązań objętych układem. Szczegółowe warunki tego układu zostały przedstawione w zatwierdzonych przez Zarząd Spółki Propozycjach Układowych.

2. Środki restrukturyzacji działalności prowadzonej przez Spółkę

a. restrukturyzacja oraz optymalizacja zatrudnienia w ramach przedsiębiorstwa Spółki:

Spółka w toku Postępowania o Zatwierdzenie Układu dokonała restrukturyzacji (redukcji) zatrudnienia w ramach swojego przedsiębiorstwa, co uzasadnia przede wszystkim wyżej opisane ograniczenie w zakresie realizacji przez nią umów przychodowych poprzez ich wypowiedzenie lub ograniczenie ich zakresu. Ze stanu zatrudnienia wynoszącego blisko 120 osób na dzień Obwieszczenia o Dniu Układowym, Spółka ograniczyła zatrudnienie z uwagi na brak prowadzenia działalności operacyjnej.

W ramach opisywanego środka restrukturyzacji, Zarząd Spółki, dokonał już także zmiany organizacyjne w zakresie wykorzystania przez Spółkę zasobów lokalowych, jakie były wcześniej wykorzystywane na potrzeby pracownicze oraz zakończenia generujących koszty stałe umów.

b. sprzedaż majątku niewykorzystywanego dla prowadzonej działalności gospodarczej:

Na dzień otwarcia Postępowania o Zatwierdzenie Układu, aktywa Spółki stanowiły przede wszystkim pojazdy dostawcze – serwisowe, o jednym rzędzie siedzeń oraz pojazdy specjalistyczne (podnośniki koszowe), których wykorzystanie było niezbędne do realizacji wykonywanych kontraktów serwisowych urządzeń elektroenergetycznych oraz oświetlenia ulicznego. W ramach podjętych już czynności restrukturyzacyjnych, zmniejszono liczbę pojazdów dostawczych i serwisowych z uwagi na redukcję udziału w kontraktach serwisu instalacji elektrycznych i oświetlenia, zgodnie z wyżej opisywaną strategią dalszego funkcjonowania Spółki, jaka została przyjęta przez jej Zarząd.

c. szczegółowa weryfikacja oraz optymalizacja kosztów stałych ponoszonych przez Spółkę;

Innego rodzaju środkiem restrukturyzacji działalności Spółki, jaki w znacznej mierze został już przez Spółkę zrealizowany po Dniu Dokonania Obwieszczenia o Dniu Układowym było oraz w ograniczonym już zakresie pozostaje:

- całkowita rezygnacja z biur regionalnych i magazynów generujących koszty stałe;
- maksymalna redukcja wydatków na obsługę floty do zmniejszonej liczby pojazdów;
- redukcja kosztów obsługi administracyjno-biurowej poprzez outsourcing kompleksowych działań do wyspecjalizowanych podmiotów wyłonionych w toku konkursów ofert;
- całkowita rezygnacja bądź redukcja wydatków dodatkowych jak np. opłaty za dostawy dodatkowe realizowane na rzecz biur Spółki.

d. rozwiązanie, w tym tam, gdzie będzie to uzasadnione, poprzez wypowiedzenia nierentownych dla Dłużnika umów:

Mając na uwadze zdarzenia, jakie zostały opisane w części obejmującej wskazanie przyczyn trudnej sytuacji ekonomicznej Dłużnika, Spółka w tym przy wsparciu wybranego doradcy prawnego prowadziła po Dniu Obwieszczenia o Dniu Układowym oraz prowadzi szczegółową weryfikację podstaw działań podejmowanych przez jej kontrahentów, w tym dokonane przez nich wypowiedzenia lub ograniczenia w wartości realizowanych kontraktów. Efektem tych działań może stać się w szczególności wytoczenie roszczeń odszkodowawczych przeciwko kontrahentom Spółki lub odstąpienie od (wypowiedzenie) umów z przyczyn nie leżących po stronie spółki Janaszek Electric.

- e. przygotowanie Spółki do wykonania układu zgodnie z zatwierdzonymi przez Zarząd Spółki Propozycjami Układowymi:

Mając na uwadze charakter układu, jaki Spółka poddaje pod głosowanie swoich wierzycieli, swoistym środkiem restrukturyzacji dla Spółki pozostaje jej przygotowanie do wykonania układu, w którego toku spółka Janaszek Electric zamierza prowadzić działania maksymalizujące odzysk przysługujących jej wierzytelności w celu realizacji świadczeń na warunkach proponowanego wierzycielom Spółki Układu. W tym celu, po stronie Spółki oraz jej doradcy prawnego, prowadzone są szczegółowe analizy w szczególności strategii procesowej zmierzającej do maksymalizacji odzysku wierzytelności spółki Janaszek Electric, co będzie się bezpośrednio przekładać na termin oraz stopień zaspokojenia wierzycieli Dłużnika.

Celem planowanych środków restrukturyzacyjnych pozostaje przygotowanie spółki Janaszek Electric do wykonania układu mającego zgodnie z przyjętymi przez Zarząd Spółki założeniami cechy układu, o którym mowa w art. 159 p.r., to jest układu *de facto* likwidacyjnego, w ramach którego działalność operacyjna Dłużnika właściwa dla poprzednich okresów nie będzie dalej prowadzona, a kluczowe dla możliwości wykonywania układu będzie efektywność dochodzenia przez Spółkę jej wierzytelności wskazanych w ramach Załącznika do Propozycji Układowych, w celu pozyskania środków dystrybuowanych do wierzycieli objętych układem, zgodnie kolejnością i na zasadach zaproponowanych przez Zarząd Janaszek Electric w Propozycjach Układowych.

V. TEST PRYWATNEGO WIERZYCIELA (ART. 140 ust. 1 PKT. 1 P.R.)

Do niniejszego Planu Restrukturyzacyjnego dołączony został w ramach odrębnego dokumentu test prywatnego wierzyciela, o którym mowa w art. 140 ust. 1 p.r. – doręczany wierzycielom nim objętym, w tym w szczególności: (i) Zakładowi Ubezpieczeń Społecznych oraz (ii) Naczelnikowi właściwego dla spółki Janaszek Electric Urzędu Skarbowego.

Dostępny także w aktach postępowania: **WA1M/GRz-nu/29/2024** oraz pod adresem: <https://kfmt.pl/postepowanie-janaszek-electric-sp-z-o-o/>)

VI. HARMONOGRAM WDROŻENIA ŚRODKÓW RESTRUKTURYZACYJNYCH ORAZ OSTATECZNY TERMIN WDROŻENIA PLANU RESTRUKTURYZACYJNEGO (ART. 10 UST. 1 PKT. 5 P.R.)

Dłużnik rozpoczął już częściowo wdrażanie środków o charakterze restrukturyzacyjnym i działania w tym zakresie będą kontynuowane zgodnie z poniższym harmonogramem, który jest ściśle związany z przyjętą przez Dłużnika strategią:

Tabela 6 - Harmonogram wdrażania środków restrukturyzacji

LP	Grupa Środków Restrukturyzacji	Termin Wdrożenia
1	Restrukturyzacja Zadłużenia - zawarcie i prawomocne zatwierdzenie układu	II – III kwartał 2024 roku
2	Dalsze ograniczenie kosztów działalności gospodarczej	II kwartał 2024 roku
3	Zakończenie działalności operacyjnej spółki Janaszek Electric właściwej dla poprzednich okresów	II - III kwartał 2024 roku
4	Wzmacnianie kompetencji i potencjału Spółki do wykonania układu o cechach układu likwidacyjnego obejmującego dochodzenie przysługujących Dłużnikowi wierzytelności	do końca IV kwartału 2024 roku

Źródło: opracowanie własne

VII. INFORMACJA O ZDOLNOŚCIACH PRODUKCYJNYCH PRZEDSIĘBIORSTWA DŁUŻNIKA W SZCZEGÓLNOŚCI O ICH WYKORZYSTANIU I REDUKCJI (ART. 10 UST. 1 PKT. 6 P.R.)

Na podstawie art. 10 ust. 2 p.r. Nadzorca niniejszym odstępuje od przedstawienia informacji o zdolnościach produkcyjnych przedsiębiorstwa Dłużnika, w szczególności o ich wykorzystaniu i redukcji. Zawarcie tych informacji nie jest niezbędne, ponieważ nie wpływa na ocenę możliwości wykonania układu z tego względu, że:

- spółka Janaszek Electric zgodnie z założeniami niniejszego Planu Restrukturyzacyjnego oraz opisaną w nim strategią na dalszy okres postępowania o zatwierdzenie układu oraz na okres jego wykonania, z uwagi na faktyczne zaprzestanie działalności operacyjnej właściwej dla poprzednich okresów, a przede wszystkim utratę co do tego potencjału (por. analiza przyczyn trudnej sytuacji finansowej Dłużnika), nie zamierza zgodnie z ocenianą dziś przez jej Zarząd możliwością, prowadzić w okresie realizacji układu działalności w szczególności produkcyjnej, usługowej, budowlanej lub wytwórczej;
- działania dotychczas podejmowane w toku postępowania o zatwierdzenie układu, ale także będące wynikiem trudnej sytuacji w jakiej znalazła się i znajduje nadal spółka Janaszek Electric, zmierzają i będą zgodnie z przyjętą strategią zmierzać do wygaszenia wszelkiej działalności operacyjnej,
- podejmowane oraz planowane działania restrukturyzacyjne zmierzają do stworzenia warunków do zawarcia i wykonania układu o charakterze w istocie likwidacyjnym, co

oznacza, że ewentualne zdolności produkcyjne Spółki nie wpływają na ocenę możliwości wykonania układu.

VIII. OPIS METOD I ŹRÓDEŁ FINANSOWANIA (ART. 10 UST. 1 PKT. 7 P.R.)

Obecnie spółka Janaszek Electric ma ograniczoną (w praktyce wyłączoną) możliwość pozyskania finansowania zewnętrznego, przy czym przyjęte w Planie Restrukturyzacyjnym założenia nie wymagają pozyskania takiego finansowania. Działalność jaką prowadzić ma Spółka w okresie realizacji układu, z uwagi na swój ograniczony zakres (dochodzenie wierzytelności / roszczeń wobec osób trzecich, w celu dystrybucji środków na rzecz wierzycieli objętych układem, zgodnie z jego warunkami dla poszczególnych grup), będzie mogła być finansowana z ograniczonych środków posiadanych na datę sporządzenia Planu Restrukturyzacyjnego przez Spółkę, a w kolejnych okresach ze środków jakie pozostaną po płatności rat układowych na rzecz wierzycieli zgodnie z przyjętym a następnie zatwierdzonym układem.

Opracowana strategia działania oraz zaplanowane środki restrukturyzacyjne, mają pomóc Dłużnikowi w okresie realizacji układu w maksymalizacji kwot jakie będzie on odzyskiwał w toku dochodzenia wierzytelności, których lista stanowi integralną część proponowanego przez Zarząd Spółki jej wierzycielom układu.

Szczegółowy wykaz wierzytelności pieniężnych przysługujących spółce Janaszek Electric wobec jej dłużników, został przedstawiony w ramach Załącznika nr 1 do Propozycji Układowych, których pełna treść podlega doręczeniu wierzycielom Spółki wraz z niniejszym Planem Restrukturyzacyjnym. Środki pozyskane z tytułu dochodzenia tych wierzytelności, będą dystrybuowane do wierzycieli Dłużnika w terminach, w kolejności oraz na zasadach określonych szczegółowo w układzie, a w pozostałej (względnie niewysokiej) części będą służyć Spółce dla kontynuacji działań zmierzających do wykonania określonej przez Zarząd strategii, której podstawowym założeniem pozostaje możliwa maksymalizacja poziomu zaspokojenia wierzycieli spółki Janaszek Electric.

IX. PROJEKTOWANE ZYSKI I STRATY NA KOLEJNE PIĘĆ LAT OPARTE NA CO NAJMNIEJ DWÓCH PROGNOZACH (ART. 10 UST. 1 PKT 8 P.R.)

Nadzorca Układu niniejszym odstępuje, zgodnie z art. 10 ust. 2 p.r., od przedstawienia projektowanych (planowanych) zysków i strat osiągniętych w ramach przedsiębiorstwa Dłużnika na kolejne pięć lat opartych na co najmniej dwóch prognozach, ponieważ planowany układ ma mieć co do zasady charakter układu mogącego zostać określonym likwidacyjnym (art. 159 p.r.).

Jednocześnie Nadzorca Układu wskazuje, iż Spółka zamierza osiągać opisane w ramach niniejszego Planu Restrukturyzacyjnego wpływy służące realizacji zobowiązań wynikających z zawartego a następnie prawomocnie zatwierdzonego układu z dochodzenia wierzytelności

przysługujących spółce Janaszek Electric, których wykaz został przedstawiony w ramach załącznika do Propozycji Układowych Spółki.

Niezależnie od powyższego zastrzeżenia co do ograniczenia z uwagi na specyfikę proponowanego układu tej części Planu Restrukturyzacyjnego, w ramach poniższych dwóch tabel zostały przedstawione **przygotowane przez Zarząd Spółki i przekazane Nadzorcy Układu**: (i) szacunki wpływów środków pieniężnych z tytułu dochodzenia przez Spółkę w toku realizacji Układu wierzytelności pieniężnych wskazanych w Załączniku nr 1 do Propozycji Układowych ora (ii) szacunki kosztów związanych z działalnością Spółki ograniczoną zgodnie z przedstawioną wyżej strategią, zasadniczo do czynności administracyjnych oraz dotyczących bezpośrednio dochodzenia wierzytelności, w tym prowadzenia co do nich sporów sądowych.

Zgodnie z **przekazanym wskazaniem Zarządu spółki Janaszek Electric**, Nadzorcy Układu, wyjaśnia przy tym, że przedstawione poniżej szacunki zostały przygotowane dla poszczególnych lat realizacji Układu, co uzasadnia specyfika tego Układu opartego zasadniczo wyłącznie na dochodzeniu przez Spółkę przysługujących jej wierzytelności, z czym wiąże się właściwa dla tego rodzaju działań niepewność.

Tabela 7 – Szacowane wpływy środków pieniężnych mających podstawy w wierzytelnościach zgodnie z wykazem objętym Załącznikiem nr 1 do Propozycji Układowych [mln PLN]

[mln PLN]	Prognozowane wpływy w okresie - wierzytelności zgodnie z Załącznikiem nr 1 do Propozycji Układowych						
	Okres						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
wariant bazowy	3	10	10	10	5	1	1
wariant pesymistyczny	1,5	10	10	x5	1	0	0
wariant optymistyczny	6	20	20	20	20	>1	>1

Źródło: opracowanie własne

Tabela 8 – Szacowane koszty działalności Spółki w okresie realizacji układu [tys. PLN]

[tys. PLN]	Prognozowane koszty w okresie – w oparciu o przyjętą i wskazaną w Planie strategię działalności						
	Okres						
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
koszty administracji i zarządzania	350	300	200	100	100	100	100
koszty dochodzenia wierzytelności	1 000	100	100	100	100	100	50
koszty pozostałe	100	50	50	50	50	50	50
SUMA w okresie	1 450	450	350	250	250	250	200

Źródło: opracowanie własne

Odnosząc się do wskazanego, w ramach Załącznika nr 1 do Propozycji Układowych spółki Janaszek Electric Sp. z o.o., **przygotowanego przez Zarząd Spółki Wykazu Wierzytelności Pieniężnych Przysługujących Dłużnikowi, można wskazać na następujące ich kategorie wynikające z roszczeń, w których znajdują one swoją podstawę:**

- wierzytelności mające swoją podstawę w roszczeniach wobec banków prowadzących rachunki bankowe na rzecz spółki Janaszek Electric z tytułu dokonanych blokad środków pieniężnych Spółki w okresie po dniu dokonania obwieszczenia o Dniu Układowym, które to blokady były w ocenie Zarządu Janaszek Electric dokonywane z naruszeniem umów o prowadzenie rachunków bankowych oraz przepisów prawa bankowego;
- wierzytelności mające swoją podstawę w roszczeniach wobec banków finansujących działalność spółki Janaszek Electric z tytułu bezzasadnego i sprzecznego z przepisami prawa bankowego, w ocenie Zarządu Spółki, wstrzymania rozpatrywania wniosków kredytowych, składanych przez Spółkę przed dniem wszczęcia postępowania o zatwierdzenie układu, w ramach którego dokonano obwieszczenia o Dniu Układowym;
- wierzytelności mające swoją podstawę w roszczeniach wobec kontrahentów spółki Janaszek Electric z tytułu zwłoki w dokonywaniu odbiorów robót wykonanych przez przedsiębiorstwo Dłużnika;
- wierzytelności mające swoją podstawę w roszczeniach wobec kontrahentów spółki Janaszek Electric z tytułu bezzasadnego w o dniu Zarządu Spółki wypowiedzenia umów, w tym przede wszystkim umów o realizację usługi budowlanej lub montażowej, których stroną pozostawała spółka Janaszek Electric;
- wierzytelności mające swoją podstawę w roszczeniach wobec kontrahentów spółki Janaszek Electric z tytułu niewykonania lub niewłaściwego w ocenie Zarządu Spółki wykonywania przez nich umów łączących ich ze spółką Janaszek Electric przed oraz po dniu Dokonania Obwieszczenia o Dniu Układowym.

X. PODSUMOWANIE

Plan restrukturyzacyjny został sporządzony w oparciu o dane przekazane przez Zarząd spółki Janaszek Electric, a także założenia odnośnie do układu zgodnie z przyjętymi przez ten Zarząd Propozycjami Układowymi, z uwzględnieniem planowanych środków restrukturyzacyjnych, jakie zostały w nim opisane.

Realizacja przez Dłużnika środków restrukturyzacji, z uwzględnieniem możliwości materializacji opisanych w niniejszym Planie Restrukturyzacyjnym ryzyk, umożliwić ma spółce Janaszek Electric wykonanie układu zgodnie z przedstawianymi wierzycielom pod głosowanie wraz z niniejszym Planem Propozycjami Układowymi.

Niniejszy Plan Restrukturyzacyjny powinien być czytany oraz analizowany łącznie z zatwierdzonymi przez Zarząd spółki Janaszek Electric Propozycjami Układowymi, a przez wierzycieli objętych zakresem testu, o którym mowa w art. 140 p.r. łącznie także z doręczanym im Testem Prywatnego Wierzyciela.

Nadzorca układu, wyjaśnia także, że przygotowane przez Zarząd Spółki propozycje układowe,

biorąc pod uwagę jej aktualną sytuację finansową, są w ocenie Zarządu Spółki jedynymi możliwymi do zaoferowania wierzycielom w związku z koniecznością wygaszania dotychczasowej działalności operacyjnej, co nastąpiło przede wszystkim w wyniku utraty płynności wskutek prowadzonych wobec Spółki zajęć egzekucyjnych oraz wypowiedzenia kluczowych kontraktów, a także co spowodowało materializację ryzyk umownych dla robót o podwykonawstwo. W wyniku tych działań Spółka jak wskazuje jej Zarząd, utraciła zdolności wykonawcze, kadrę, a ostatecznie zmuszona została do zaprzestania dalszej realizacji kontraktów, a skutki tego są z niemal z pewnością niemożliwe do odwrócenia. Z uwagi na to, że Spółka nie może powrócić do prowadzenia działalności operacyjnej, jedyną jej możliwością w ocenie jej Zarządu, pozostaje dochodzenia należnych jej wierzytelności oraz prowadzenie sporów i uzyskiwanie z takiej działalności wpływów, które będą stanowić źródło zaspokojenia wierzycieli w ramach realizacji proponowanego im Układu.

XI. IMIONA I NAZWISKA OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA WYKONANIE UKŁADU

Organem odpowiedzialnym za wykonanie układu jest Zarząd Spółki – w którego skład na Dzień Układowy a także na dzień sporządzenia niniejszego Planu restrukturyzacyjnego wchodzi:

1. p. **Marcin Janaszek** - Wiceprezes Zarządu

XII. IMIONA I NAZWISKA AUTORÓW PLANU RESTRUKTURYZACYJNEGO

Niniejszy Plan Restrukturyzacyjny został przygotowany przez wybranego przez spółkę Janaszek Electric Nadzorcę Układu (**Mariusz Treściński**, licencja numer 1820) przy współpracy oraz wsparciu poniższych osób:

1. p. Marcin Janaszek - Wiceprezes Zarządu spółki Janaszek Electric Sp. z o.o.

XIII. DATA SPORZĄDZENIA PLANU RESTRUKTURYZACYJNEGO

30 kwietnia 2024 roku

Podpis

Nadzorca Układu spółki Janaszek Electric Sp. z o.o.
Mariusz Treściński - Doradca Restrukturyzacyjny (nr licencji: 1820)

Załączniki:

Załącznik 1 - **Test Prywatnego Wierzyciela** - przekazywany w wersji wydrukowanej do wierzycieli objętych Testem Prywatnego Wierzyciela (dostępny w aktach postępowania: WA1M/GRz-nu/29/2024 oraz pod adresem: <https://kfmt.pl/postepowanie-janaszek-electric-sp-z-o-o/>)

Wraz z niniejszym Planem Restrukturyzacji doręczeniu podlega także dla każdego z wierzycieli pełna treść przyjętych i zatwierdzonych przez Zarząd spółki Janaszek Electric Propozycji Układowych.

SPIS TABEL

Tabela 1 - Struktura Udziałowa.....	4
Tabela 2 – Wyniki finansowe za 2022 r., 2023 r. oraz I kwartał 2024 r. [PLN]	6
Tabela 3 - Aktywa na dzień 31.12.2022 r. oraz 31.12.2023 r. oraz 31.03.2024 r. [PLN].....	7
Tabela 4 – Pasywa na dzień 31.12.2022 r. oraz 31.12.2023 r. oraz 31.03.2024 r. [PLN]	7
Tabela 5 - Najwięksi wierzyciele Janaszek Electric Sp. z o.o. zgodnie z spisem wierzytelności	8
Tabela 6 - Harmonogram wdrażania środków restrukturyzacji	16
Tabela 7 – Szacowane wpływy środków pieniężnych mających podstawy w wierzytelnościach zgodnie z wykazem objętym Załącznikiem nr 1 do Propozycji Układowych [mln PLN].....	18
Tabela 8 – Szacowane koszty działalności spółki Janaszek Electric w okresie realizacji układu [tys. PLN]	18