

EDITION FOOD d.o.o.

PRIJEDLOG PLANA FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA (2019.-2024.)



St-568/19

podnesak od 29.3.19
uz prilogu

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	3
1. UVOD	4
1.1. OPĆI PODACI	5
1.2. PREDMET POSLOVANJA	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA	7
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH	7
1.5. FINACIJSKO IZVJEŠĆE NA 25.03.2019. GODINE	8
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA	13
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	14
1.8. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA	14
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	15
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	16
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	18
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE	19
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE	20
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA	21
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA	24
7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	25
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU	26
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA	26

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
2. Popis pokretnina dužnika
3. Popis imovinskih prava dužnika na tuđim stvarima
4. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
5. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
6. Popis novčanih sredstava na računima
7. Popis druge imovine dužnika
8. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige
9. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
10. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
11. Popis izlučnih prava
12. Popis mjesečnih troškova redovnog poslovanja
13. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina i opis tražbine koja je predmet postupka
14. Popis tražbina radnika
15. Izjava o broju zaposlenih
16. Izjava o tražbinama radnika

- **Ostalo**

1. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
2. GFI – podaci

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

Uprava društva EDITION FOOD d.o.o., ovom izjavom, koja će biti objavljena putem javne objave na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči, obavještava sve vjerovnike o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka. Cilj pokretanja predstečajnog postupka je nastavak poslovanja i namirenje vjerovnika sukladno pravilu jednakosti i pravednosti poštujući sve odredbe Stečajnog zakona.

Sve obavijesti i dokumentacija vezane uz predstečajni postupak tvrtke EDITION FOOD d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke EDITION FOOD d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvatanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku EDITION FOOD d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Zagrebu, 25.03.2019.

EDITION FOOD d.o.o.
Mario Kovačević, direktor

EDITION FOOD d.o.o.
Tuškanac 1
10 000 ZAGREB
OIB 72249649898

1. UVOD

Tvrtka EDITION FOOD d.o.o. pokreće predstečajni postupak radi nenaplativih potraživanja i nelikvidnosti poslovanja, te blokade poslovnog računa. Daljnja blokada računa uzrokovala bi dugoročnu nelikvidnost što bi nedvojbeno imalo dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

EDITION FOOD d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka te pružanje usluga smještaja.

Deblokada računa i odgoda plaćanja starih obaveza za vrijeme trajanja postupka te reprogram istih, vratit će tvrtku u stanje likvidnosti, a kroz program operativnog i financijskog restrukturiranja stvorit će se preduvjeti za daljni održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj za pokretanja postupka je nastavak poslovanja i podmirenje dugovanja prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Dodatni argument za donošenje Rješenja o otvaranju predstečajnog postupka kao preduvjeta za nastavak poslovanja je i činjenica da je dužnik EDITION FOOD d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo velik dio svojih obaveza te stvorilo povoljne preduvijete za pozitivno poslovanje i očuvanje što većeg broja radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji će neminovno nastupiti neprovođenja predstečajnog postupka realni izgledi za daljnje poslovanje i podmirenje vjerovnika ne postoje.

U nastavku je Plan financijskog i operativnog restrukturiranja, čiju polaznu točku čini analiza aktualnog stanja i analiza povijesnih podataka te organizacija poslovanja. Na bazi provedenih analiza utvrđen je plan budućeg poslovanja. Isti obuhvaća elemente financijskog i operativnog restrukturiranja, koji su nužni za stabilizaciju novčanih tijekova, uspostavljanje nesmetanog poslovanja, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje veće razine produktivnosti i profitabilnosti poslovanja i racionalnijeg korištenja resursa.

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 25.03.2019. godine.

1.1. Opći podaci

EDITION FOOD d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Tuškanac 1, 10000 Zagreb

OIB: 72249649898

MB: 4815769

Naziv: EDITION FOOD d.o.o. za usluge

Sjedište: Tuškanac 1, 10000 Zagreb

OIB: 72249649898

Godina osnivanja: 2017

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje: Mario Kovačević, OIB: 32197044625, Opatija, Antona Mihića 3, direktor, zastupa pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 26. veljače 2019. godine: nema zaposlenih

1.2. Predmet poslovanja

Izjavom o osnivanju od 19.10.2017. tvrtka je registrirana za:

- * proizvodnja mliječnih proizvoda
- * proizvodnja mlinarskih proizvoda, škroba i škrobnih proizvoda
- * proizvodnja pekarskih proizvoda
- * pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- * pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
- * usluge poduke iz ugostiteljstva
- * turističke usluge u nautičkom turizmu
- * turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- * ostale turističke usluge
- * turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini
- * obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * iznajmljivanje motornih vozila
- * iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * tiskanje časopisa i drugih periodičnih publikacija, knjiga i brošura, glazbenih djela i glazbenih rukopisa, karata i atlasa, plakata, igračih karata, reklamnih kataloga, prospekata i drugih tiskanih oglasa, djelovodnika, albuma, dnevnika, kalendara, poslovnih obrazaca i drugih tiskanih komercijalnih publikacija, papirne robe za osobne potrebe i tiskanih stvari
- * organiziranje sajмова, priredbi, kongresa, koncerata, promocija, zabavnih manifestacija, izložaba, seminara, tečajeva, tribina (simpozija), glazbenih programa
- * izdavačka djelatnost
- * umnožavanje snimljenih zapisa
- * djelatnost nakladnika
- * distribucija tiska
- * djelatnost javnog informiranja
- * audiovizualne djelatnosti
- * komplementarne djelatnosti audiovizualnim djelatnostima
- * djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga
- * usluga s posebnom tarifom
- * univerzalne usluge s područja elektroničkih komunikacija
- * djelatnost pružanja audio i/ili audiovizualnih medijskih usluga
- * djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija
- * usluge informacijskog društva
- * projektiranje i građenje građevina, te stručni nadzor građenja
- * energetska certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi
- * stručni poslovi prostornog uređenja
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * stručni poslovi zaštite okoliša
- * djelatnost za njegu i održavanje tijela
- * frizerski saloni i saloni za uljepšavanje
- * sportska priprema
- * sportska rekreacija
- * sportska poduka
- * organiziranje sportskog natjecanja
- * vođenje sportskih natjecanja
- * upravljanje i održavanje sportskom građevinom

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

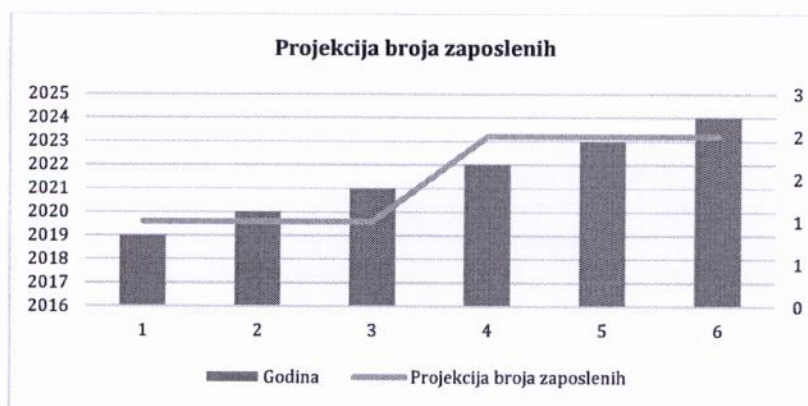
Osoba ovlaštena za zastupanje je Mario Kovačević, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka EDITION FOOD d.o.o. je 100 % u vlasništvu Maria Kovačević i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka nema zaposlenih. Nakon restrukturiranja planiraju zaposliti 2 djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2019. g. - 2024. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 25.03.2019. godine

Bilanca na dan 25.03.2019. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 347.424,00 kn, dok obveze iznose 1.508.417,00 kn. Tvrtka nema prioritetnih tražbina, kao ni dugotrajne imovine.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (25.03.2019.) u nastavku.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2019. do 25.03.2019.									Obrazac POD-RDG
Obveznik: 72249649898; EDITION FOOD d.o.o.									
Naziv pozicije						AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1						2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)						125	2	255.398	0
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe						126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)						127		255.398	
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga						128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe						129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)						130			
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)						131	5	427.630	1.915
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda						132			
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)						133		325.338	1.915
a) Troškovi sirovina i materijala						134		317.682	
b) Troškovi prodane robe						135			
c) Ostali vanjski troškovi						136		7.656	1.915
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)						137		0	0
a) Neto plaće i nadnice						138			
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća						139			
c) Doprinosi na plaće						140			
4. Amortizacija						141			
5. Ostali troškovi						142		2.083	
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)						143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine						144			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine						145			
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)						146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze						147			
b) Rezerviranja za porezne obveze						148			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove						149			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava						150			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima						151			
f) Druga rezerviranja						152			
8. Ostali poslovni rashodi						153		100.209	
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)						154	3	703.224	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe						155			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima						156			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe						157			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe						158			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe						159			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova						160			
7. Ostali prihodi s osnove kamata						161		80.542	

8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		354	
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163			
10. Ostali financijski prihodi	164		622.328	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	6	265.624	221
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		18.005	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		1.462	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		188.189	
7. Ostali financijski rashodi	172		57.968	221
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	1	958.622	0
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	4	693.254	2.136
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179		265.368	-2.136
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		265.368	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	2.136
XII. POREZ NA DOBIT	182	7	36.061	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		229.307	-2.136
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		229.307	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	2.136
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188			
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	189			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201			
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202			
II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204			
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205			
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207			
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208			
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209			
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211			
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA	212			
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0

V. SVEOBUHVNATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVNATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217			

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 25.03.2019.

Navigacija	Naslovna	RefStr	Bilanca	RDG	Dodatni	NT_I	NT_D	PK	Kont
BILANCA stanje na dan 25.03.2019.									Obrazac POD-BIL

Obveznik: 72249649898; EDITION FOOD d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002	8	0	0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	9	0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	10	0	0
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013			
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	11	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	12	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036			
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	13	1.756.180	1.756.427
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	14	0	0
1. Sirovine i materijal	039			
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	15	347.424	347.892
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049		324.170	324.170
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		6.804	6.804
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		16.450	16.918
6. Ostala potraživanja	052			
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	16	1.408.535	1.408.535
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		1.408.535	1.408.535
9. Ostala financijska imovina	062			
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	17	221	0
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	18		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		1.756.180	1.756.427
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	19	250.146	248.010
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20	20.000	20.000

II. KAPITALNE REZERVE	069	21		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	22	0	0
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075			
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076	23		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	24	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	25	839	230.146
1. Zadržana dobit	082		839	230.146
2. Preneseni gubitak	083			
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	26	229.307	-2.136
1. Dobit poslovne godine	085		229.307	
2. Gubitak poslovne godine	086			2.136
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087	27		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	28	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089			
2. Rezerviranja za porezne obveze	090			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091			
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093			
6. Druga rezerviranja	094			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	29	44.709	144.709
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		44.709	144.709
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101			
7. Obveze za predujmove	102			
8. Obveze prema dobavljačima	103			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104			
10. Ostale dugoročne obveze	105			
11. Odgođena porezna obveza	106			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	30	1.461.325	1.363.708
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112		52.662	52.662
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			

8. Obveze prema dobavljačima	115		358.856	361.239
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117		1	1
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118		256.931	271.742
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		792.875	678.064
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122	31		
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		1.756.180	1.756.427
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka

Tvrtka EDITION FOOD d.o.o. bavi se pripremanjem i usluživanjem jela, pića i napitaka te pružanjem usluga smještaja. Tvrtka EDITION FOOD d.o.o. kvalitetna je tvrtka s profesionalnim pristupom poslovnim zadacima. U dosadašnjem poslovanju, tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente, no stanje na tržištu i nenaplata potraživanja uzrokovali su nemogućnost podmirenja vlastitih obveza, a naposljetku je blokada računa potpuno onemogućila redovno poslovanje.

Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Svejedno, tvrtka uvijek nastoji ići u korak s vremenom i oslušivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka EDITION FOOD d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće nesposobnosti za plaćanje što je dokazano potvrdom Financijske agencije o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja, koji su priloženi Prijedlogu za otvaranje predstečajnog postupka.

1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da EDITION FOOD d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka EDITION FOOD d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka.

Bez provedba mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, tvrtka neće biti u mogućnosti podmirivati obaveze u skladu sa zakonskim rokovima.

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva EDITION FOOD d.o.o. na dan 25.03.2019. prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	76506138139	ARS KOPIJA d.o.o.	16.837,50	1%
2	80722546795	"KLJUČ BMB" BRAVARSKI I TRGOVAČKI OBRT, VL. BORIS MAČEK	200,00	0%
3	67249736494	DIZAJN BAR d.o.o.	151.031,49	10%
4	98520267649	FUNKY BAR d.o.o.	15.980,16	1%
5	31190697197	H d.o.o.	77.773,20	5%
6	51945853294	HEMINGWAY BAR d.o.o.	90.482,89	6%
7	32197044625	KOVAČEVIĆ MARIO	837.583,75	56%
8	38016445738	METRO Cash & Carry d.o.o.	633,28	0%
9	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	256.932,11	17%
10	20783979992	NEO - TECH KONZALTING d.o.o.	11.993,67	1%
11	55823320089	SUNČANA PLAŽA d.o.o.	46.981,04	3%
Ukupno:			1.506.429,09	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 25.03.2019. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	324.170
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	6.804
3. Potraživanja od države i drugih institucija	16.450
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	1.108.535
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.455.959,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	144.709
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	52.662
3. Obveze prema dobavljačima	361.239
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	271.742
5. Obveze s osnove udjela u rezultatu	678.064
UKUPNO OBVEZE	1.508.416,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-52.457,00

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 25.03.2019. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -52.457,00 kn a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u grupu A sukladno tablici u nastavku.

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	1.506.429,09	100%	70% ukupne tražbine	1.054.500	451.928,73	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupne obveze Društva	1.506.429,09	100%		1.054.500	451.928,73	-	-	-

Analiza tražbina prema veličini, kategoriji, razini očekivanog namirenja i prijedlog rokova za njihovo namirenje

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 48 jednakih mjesečnih anuiteta, nakon isteka 12 mjeseci počka, bez kamata.

U svrhu financijskog restrukturiranja društva potrebno je poduzeti određene mjere financijskog restrukturiranja, sukladno prijedlogu predstečajnog postupka. Na taj način tvrtka će stabilizirati poslovanje, te će joj se omogućiti provedba mjera operativnog restrukturiranja s ciljem uspostave održivog modela poslovanja. Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na otpis dijela obaveza i reprogram ostatka duga.

Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 25.03.2019. godine iznosi 1.508.792,16 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	76506138139	ARS KOPIJA d.o.o.	16.837,50	11.786,25	5.051,25	1%
2	80722546795	"KLJUČ BMB" BRAVARSKI I TRGOVAČKI OBRT, VL. BORIS MAČEK	200,00	140,00	60,00	0%
3	67249736494	DIZAJN BAR d.o.o.	151.031,49	105.722,04	45.309,45	10%
4	98520267649	FUNKY BAR d.o.o.	15.980,16	11.186,11	4.794,05	1%
5	31190697197	H d.o.o.	77.773,20	54.441,24	23.331,96	5%
6	51945853294	HEMINGWAY BAR d.o.o.	90.482,89	63.338,02	27.144,87	6%
7	32197044625	KOVAČEVIĆ MARIO	822.773,18	575.941,23	246.831,95	55%
8	38016445738	METRO Cash & Carry d.o.o.	633,28	443,30	189,98	0%
9	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	271.742,00	190.219,40	81.522,60	18%
10	20783979992	NEO - TECH KONZALTING d.o.o.	14.357,42	10.050,19	4.307,23	1%
11	55823320089	SUNČANA PLAŽA d.o.o.	46.981,04	32.886,73	14.094,31	3%
UKUPNO:			1.508.792,16	1.056.154,51	452.637,65	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

25

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 347.424,00 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 1.056.154,51 kn. Sve ovo omogućit će tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 1.003.697,51 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	324.170
2. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	6.804
3. Potraživanja od države i drugih institucija	16.450
4. Dani zajmovi, depoziti i slično	1.108.535
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	1.455.959,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	144.709
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	52.662
3. Obveze prema dobavljačima	361.239
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	271.742
5. Obveze s osnove udjela u rezultatu	678.064
UKUPNO OBVEZE	1.508.416,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-52.457,00
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	1.056.154,51
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	1.003.697,51

Višak likvidnih sredstava

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Operativno restrukturiranje prvenstveno je usmjereno na povećanje efikasnosti i racionalizaciju internih procesa radi postizanja što boljih rezultata. Osim financijskog restrukturiranja, čime će se obveze društva reprogramirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određenje mjere operativnog restrukturiranja:

- Povećanje broja zaposlenih
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 2 djelatnika u naredne četiri godine.
- Optimizacija radnih procesa
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- Povećanje prihoda
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu usluge.
- Povećanje profitabilnosti
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- Oglašavanje
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

Sve navedene aktivnosti u funkciji su boljeg financijskog rezultata i ostalih financijskih ciljeva (veće operativne dobiti, profitabilnosti kapitala i imovine te ekonomske dodane vrijednosti).

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 1.107.874,21 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	89.374,21
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	78.350,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	940.150,00
Ukupno:		1.107.874,21

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim, organizacijskim i proizvodno-tehnološkim kapacitetima i mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu ovog izvještaja. Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodaju i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
 - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza
 - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta)
- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
 - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

27

Projekcija poslovanja (2019. - 2024.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Prihod	958.622,00	1.123.205,00	1.203.447,00	1.339.895,00	1.401.506,00	1.501.994,00
	Ukupno Prihod	958.622,00	1.123.205,00	1.203.447,00	1.339.895,00	1.401.506,00	1.501.994,00
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Sirovina i materijal	325.338,00	381.889,70	409.171,98	455.564,30	434.466,86	510.677,96
2	Bruto plaće	5.700,00	68.400,00	68.400,00	68.400,00	136.800,00	136.800,00
3	Financijski izdaci (kta)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Amortizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Ostalo	404.165,00	112.320,50	120.344,70	133.989,50	140.150,60	150.199,40
	Ukupni troškovi	735.203,00	562.610,20	597.916,68	657.953,80	711.417,46	797.677,36
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2019	2020	2021	2022	2023	2024
I	Prihod	958.622,00	1.123.205,00	1.203.447,00	1.339.895,00	1.401.506,00	1.501.994,00
II	Rashod	735.203,00	562.610,20	597.916,68	657.953,80	711.417,46	797.677,36
a	Materijalni troškovi	729.503,00	494.210,20	529.516,68	589.553,80	574.617,46	660.877,36
b	Bruto plaće	5.700,00	68.400,00	68.400,00	68.400,00	136.800,00	136.800,00
c	Amortizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Rashod financiranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	Dobit prije oporezivanja	223.419,00	560.594,80	605.530,32	681.941,20	690.088,54	704.316,64
IV	Porez na dobit	0,00	72.877,32	78.718,94	88.652,36	89.711,51	91.561,16
V	Neto dobit	223.419,00	487.717,48	526.811,38	593.288,84	600.377,03	612.755,48

Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrtka prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2019. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

RB	OPIS	IZNOS
1	Režijski troškovi	3.543,00
2	Bruto plaće	5.700,00
3	Ostali troškovi	2.530,00
	Ukupno:	11.773,00

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2024. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	25.03.2019.	31.12.2024.
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	144.709	27.335
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	52.662	34.879
3. Obveze prema dobavljačima	361.239	201.961
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	271.742	152.230
5. Obveze s osnove udjela u rezultatu	678.064	453.882
UKUPNO:	1.508.416	870.287

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva EDITION FOOD d.o.o. na dan 25.03.2019. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	VRSTA TRAŽBINE
1	76506138139	ARS KOPIJA d.o.o.	16.837,50	Dobavljači
2	80722546795	"KLJUČ BMB" BRAVARSKI I TRGOVAČKI OBRT, VL. BORIS MAČEK	200,00	Dobavljači
3	67249736494	DIZAJN BAR d.o.o.	151.031,49	Dobavljači
4	98520267649	FUNKY BAR d.o.o.	15.980,16	Dobavljači
5	31190697197	H d.o.o.	77.773,20	Dobavljači
6	51945853294	HEMINGWAY BAR d.o.o.	90.482,89	Dobavljači
7	32197044625	KOVAČEVIĆ MARIO	822.773,18	pozajmica
8	38016445738	METRO Cash & Carry d.o.o.	633,28	Dobavljači
9	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	271.742,00	Porezi
10	20783979992	NEO - TECH KONZALTING d.o.o.	14.357,42	Dobavljači
11	55823320089	SUNČANA PLAŽA d.o.o.	46.981,04	Dobavljači
UKUPNO:			1.508.792,16	

Analiza tražbina prema visini i vrsti

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Visina i uvjeti namirenja vjerovnika u predstečajnom postupku za svaku su skupinu vjerovnika povoljniji od procijenjene visine namirenja tih vjerovika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno opisanom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 25.03.2019. godine iznosi 1.508.792,16 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
1	76506138139	ARS KOPIJA d.o.o.	16.837,50	11.786,25	5.051,25	1%
2	80722546795	"KLJUČ BMB" BRAVARSKI I TRGOVAČKI OBRT, VL. BORIS MAČEK	200,00	140,00	60,00	0%
3	67249736494	DIZAJN BAR d.o.o.	151.031,49	105.722,04	45.309,45	10%
4	98520267649	FUNKY BAR d.o.o.	15.980,16	11.186,11	4.794,05	1%
5	31190697197	H d.o.o.	77.773,20	54.441,24	23.331,96	5%
6	51945853294	HEMINGWAY BAR d.o.o.	90.482,89	63.338,02	27.144,87	6%
7	32197044625	KOVAČEVIĆ MARIO	822.773,18	575.941,23	246.831,95	55%
8	38016445738	METRO Cash & Carry d.o.o.	633,28	443,30	189,98	0%
9	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	271.742,00	190.219,40	81.522,60	18%
10	20783979992	NEO - TECH KONZALTING d.o.o.	14.357,42	10.050,19	4.307,23	1%
11	55823320089	SUNČANA PLAŽA d.o.o.	46.981,04	32.886,73	14.094,31	3%
UKUPNO:			1.508.792,16	1.056.154,51	452.637,65	100%

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 10.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 10.000 kn
- Ostali troškovi – 7.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 27.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke EDITION FOOD d.o.o. za 2019. - 2024. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke EDITION FOOD d.o.o. dana 25.03.2019. godine.

EDITION FOOD d.o.o.

Mario Kovačević, direktor

EDITION FOOD d.o.o.

Tuškanac 1
10 000 ZAGREB
OIB 72249649898