

2024-2027 godina

PLAN FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG
RESTRUKTURIRANJA

Kolovoz 2024. godine

SADRŽAJ

1. UVOD	4
1.1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA	5
2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA	8
3. PODACI O IMOVINI I VRIJEDNOSTI IMOVINE DUŽNIKA U TRENUTKU PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA	9
4. OPIS RAZLOGA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJA TE RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA	11
5. OPIS POLOŽAJA RADNIKA	12
6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE	13
7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA	14
8. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVOG TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	15
9. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVA TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE, UZ POSEBNU NAZNAKU MOGUĆIH OPĆIH POSLEDICA U POGLEDU ZAPOSJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO	18
10. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKЕ GODINE UZ DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE PLANA	21
11. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA	22
12. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI	23
13. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE	26
14. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA	33
15. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA	34
16. NAZNAKA KATEGORIJA TRAŽBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE	35
17. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA	37
18. OBRAZLOŽENJE U KOJEM SE RAZJAŠNJAVA ZAŠTO PLAN RESTRUKTURIRANJA IMA RAZUMNE IZGLEDE ZA SPRJEČAVANJE NESPOSOBNOSTI DUŽNIKA ZA PLAĆANJE I OSIGURANJE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA, UKLJUČUJUĆI POTREBNE PRETPOSTAVKE ZA USPJEH PLANA	38

2. POPIS TABLICA

TABLICA 1. DUGOTRAJNA IMOVINA DUŽNIKA	9
TABLICA 2. KRATKOTRAJNA IMOVINA DUŽNIKA	10
TABLICA 3. MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	14
TABLICA 4. IZRAČUN UČINAKA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	15
TABLICA 5. POPIS OBVEZA PREMA VJEROVNICIMA.....	16
TABLICA 6. PRIJEDLOG NAMIRENJA OBVEZA PREMA VJEROVNICIMA	17
TABLICA 7. IZRAČUN MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA POSLOVANJE DRUŠTVA	20
TABLICA 8. PROJEKCIJA POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE 2024. – 2027.	21
TABLICA 9. PLANIRANA BILANCA	22
TABLICA 10. POPIS TRAŽBINA PREMA SVIM VJEROVNICIMA.....	23
TABLICA 11. VJEROVNICI SKUPINE A	24
TABLICA 12. VJEROVNICI SKUPINE B	25

POJMOVNIK

Dužnik	DESEO d.o.o.
EU	Europska Unija
KN	Hrvatska kuna
EUR	Euro
MSFI	Međunarodni standardi financijskog izvještavanja
SZ	Stečajni zakon

1. UVOD

Opis poslovanja

Tvrtka DESEO d.o.o. specijalizirana je za maloprodaju ženske odjeće i modnih dodataka, usmjerenih na žene svih dobnih skupina. Kao dugogodišnji sudionik na tržištu mode, tvrtka je izgradila reputaciju pružanjem kvalitetnih proizvoda koji zadovoljavaju širok raspon stilskih preferencija i potreba svojih klijenata.

Otvaranjem predstečajnog postupka, dužnik nastoji zaštititi interese tvrtke i svih vjerovnika. Ovaj postupak se pokreće kao preventivna mjera koja omogućuje restrukturiranje postojećih obveza i osiguranje likvidnosti, čime se izbjegava potencijalni stečajni postupak. Pokretanje stečajnog postupka bi imalo za posljedicu prestanak poslovanja i likvidaciju imovine, što bi nepovoljno utjecalo na sve uključene strane.

Primarni cilj pokretanja predstečajnog postupka je očuvanje kontinuiteta poslovanja tvrtke kroz potrebne optimizacije operativnih i financijskih procesa. Ovaj postupak omogućava dužniku da reprogramira obveze prema vjerovnicima u skladu s novonastalim objektivnim okolnostima, na koje nije mogao utjecati. Također, jedan od ključnih ciljeva je očuvanje radnih mjesta, što doprinosi stabilnosti zaposlenika i njihovih obitelji, kao i šire društvene zajednice.

Provođenje predstečajnog postupka ključno je za omogućavanje restrukturiranja poslovanja. Bez ovog postupka, dužnik bi se suočio s ozbiljnim poteškoćama u postizanju likvidnosti i podmirivanju obveza prema vjerovnicima. Predstečajni postupak pruža pravni okvir unutar kojeg dužnik može pregovarati s vjerovnicima, uskladiti obveze i prilagoditi se novim tržišnim uvjetima, čime se osigurava dugoročna održivost poslovanja.

1.1. PODACI O IDENTITETU DUŽNIKA

OPĆI PODACI:

NAZIV DUŽNIKA:

DESEO d.o.o.

OIB DUŽNIKA: 31396361684

Matični broj dužnika: 060303610

Sjedište dužnika: Split (Grad Split), Hercegovačka 78

Godina osnivanja: 2013.

Temeljni kapital: 2.654,46 euro

OSOBA OVLAŠTENA ZA ZASTUPANJE:

JANA JONIĆ, OIB: 11846150512, Klis, Kneza Trpimira 132

- član uprave

- zastupa društvo samostalno i neograničeno

PREDMET POSLOVANJA DUŽNIKA:

- * kupnja i prodaja robe
- * pružanje usluga u trgovini u svrhu ostvarivanja dobiti ili drugog gospodarskog učinka
- * zastupanje inozemnih tvrtki
- * pružanje usluga informacijskog društva
- * poljoprivredna djelatnost
- * integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
- * proizvodnja poljoprivrednih i prehrambenih proizvoda-ekološka proizvodnja
- * prerada u ekološkoj proizvodnji
- * trgovina ekološkim proizvodima, neprerađenim biljnim i životinjskim proizvodima te proizvodima koji su potpuno ili dijelom sastavljeni od takvih proizvoda
- * proizvodnja odjeće
- * modno dizajniranje tkanina, odjeće, obuće, nakita, namještaja i druge unutrašnje dekoracije, ostalih modnih proizvoda, kao i drugih proizvoda za osobnu potrošnju
- * projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevina
- * nadzor nad gradnjom

- * stručni poslovi prostornog uređenja
- * poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
- * izvođenje investicijskih i građevinskih radova u inozemstvu i ustupanje investicijskih i građevinskih radova stranoj osobi u Hrvatskoj
- * uvođenje u zgrade i druge građevinske objekte vodovodne instalacije i sanitarne opreme
- * uvođenje u zgrade i druge građevinske objekte električnih vodova i pribora, telekomunikacijskih vodova, električnog grijanja, uključujući uvođenje portafona, alarma i sustava protiv provala, kućnih i ostalih antena, gromobrana itd.
- * iznajmljivanje strojeva i opreme s rukovateljem
- * iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- * javni cestovni prijevoz putnika i tereta u unutarnjem i međunarodnom prometu
- * prijevoz za vlastite potrebe
- * javni prijevoz u linijskom obalnom pomorskom prometu
- * međunarodni linijski pomorski promet
- * povremeni prijevoz putnika u obalnom pomorskom prometu
- * ukrcaj, iskrcaj, prekrcaj, prijenos i skladištenje roba i drugih materijala
- * turističke usluge u seoskom, zdravstvenom, kulturnom, wellness, kongresnom, za mlade, pustolovnom, lovnom, športskom, golf-turizmu, športskom ili rekreacijskom ribolovu na moru, ronilačkom turizmu, športskom ribolovu na slatkim vodama kao dodatna djelatnost u uzgoju morskih i slatkovodnih riba, rakova i školjaka i ostale turističke usluge
- * pružanje usluga u nautičkom turizmu
- * pripremanje i usluživanje pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- * pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane
- * pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu i opskrba tom hranom (catering)
- * proizvodnja hrane i pića
- * posredovanje u prometu nekretnina
- * poslovanje nekretninama
- * 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, pomoću knjigotiska, ofseta, fotografile, fleksografije, sitotiska i drugih tiskarskih strojeva, strojeva za umnožavanje računalnih pišača, fotokopiranja i termokopiranja

- * grafički dizajn i obrada
- * izrada i dizajniranje internet stranica
- * snimanje, obrada i umnožavanje videozapisa, te ostalih snimljenih zapisa
- * izdavačka djelatnost
- * djelatnost nakladnika
- * distribucija tiska
- * djelatnost pružanja audio i audiovizualnih medijskih usluga putem elektroničkih komunikacijskih mreža
- * djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija putem elektroničkih komunikacijskih mreža
- * djelatnosti proizvodnje audiovizualnih djela
- * promidžba (reklama i propaganda)
- * istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
- * savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- * priprema i organizacija te javno izvođenje dramskih, glazbeno - scenskih, lutkarskih i drugih scenskih djela (scenska i glazbeno -scenska djela)
- * fotografske djelatnosti
- * usluge fotokopiranja
- * usluge čišćenja svih vrsta objekata
- * organiziranje i izrada prezentacija
- * organiziranje sastanaka, poslovnih sajmova i seminara
- * djelatnosti organizatora koncerata, revija, priredaba, izložaba
- * frizerske usluge
- * usluge za uljepšavanje
- * usluge za njegu i održavanje tijela
- * iznajmljivanje kopnenih prijevoznih sredstava
- * iznajmljivanje plovnih prijevoznih sredstava

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem od 08. travnja 2024. godine za povjerenika predstečajne nagodbe imenovana je:

Ime i prezime: Dinka Trumbić

OIB: 43468134790

Adresa: Lovretska 10, Split

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

Imovina dužnika sastoji se od kratkotrajne i dugotrajne imovine, te ista na dan podnošenja prijedloga Plana restrukturiranja iznosi: 177.599,24 EUR

Vrijednost dugotrajne imovine na dan podnošenja Plana restrukturiranja iznosi 1.428,85 EUR i to prema sljedećim kategorijama:

- Postrojenja i oprema 100,15 EUR
- Alati, pogonski inventar i transportna imovina 1.328,70 EUR

Vrijednost kratkotrajne imovine na dan podnošenja Plana restrukturiranja iznosi 176.170,39 EUR i to prema sljedećim kategorijama:

- Sirovine i materijal 377,30 EUR
- Trgovačka roba 144.413,92 EUR
- Potraživanja od kupaca 9.830,78 EUR
- Potraživanja od države i drugih institucija 1.350,85 EUR
- Ostala potraživanja 1.045,47 EUR
- Novac u banci i blagajni 19.152,07 EUR

Podaci o imovini dužnika iskazani su u tablici 1:

Tablica 1. Dugotrajna imovina dužnika

VRIJEDNOST DUGOTRAJNE IMOVINE NA 31.12.2023.		
R.Š.	OPIS	EUR
1.	MATERIJALNA IMOVINA	1.428,85
1.1.	Postrojenja i oprema	100,15
1.2.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina	1.328,70
	UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA	1.428,85

Tablica 2. *Kratkotrajna imovina dužnika*

VRIJEDNOST KRATKOTRAJNE IMOVINE NA 31.12.2023.		
R.B.	OPIS	EUR
1.	ZALIHE	144.791,22
1.1.	<i>Sirovine i materijal</i>	<i>377,30</i>
1.2.	<i>Trgovačka roba</i>	<i>144.413,92</i>
2.	POTRAŽIVANJA	12.227,10
2.1.	<i>Potraživanja od kupaca</i>	<i>9.830,78</i>
2.2.	<i>Potraživanja od države i drugih institucija</i>	<i>1.350,85</i>
2.3.	<i>Ostala potraživanja</i>	<i>1.045,47</i>
3.	NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	19.152,07
	UKUPNO KRATKOTRAJNA IMOVINA	176.170,39

*Saldo novca u banci i blagajni na dan 31.12.2023. godine iznosi 0,00 €