

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 ZAPOŠLJAVANJA, KAO ŠTO SU MOGUĆA OTPUŠTANJA, RAD NA KRAĆE VRIJEME I SLIČNO	18
10. PLAN POSLOVANJA ZA RAZDOBLJE DO KRAJA TEKUĆE I ZA DVIJE SLJEDEĆE KALENDARSKJE 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 FINANCIJSKOG 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), Hercegovska 78

Godina osnivanja: 2013.

Temeljni kapital: 2.654,46 euro

OSOBA OVLAŠTENA ZA ZASTUPANJE:

JANA JONJIĆ, 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, igraćih karata, reklamnih kataloga, prospekata i drugih tiskanih oglasa, djelovodnika, albuma, dnevnika, kalendara, poslovnih obrazaca i drugih tiskanih komercijalnih publikacija, pomoću knjigotiska, ofseta, fotogravure, fleksografije, sitotiska i drugih tiskarskih strojeva, strojeva za umnožavanje, računalnih pisača, 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 sajмова 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.B.	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 BANC 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 €

4. OPIS RAZLOGA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJA TE RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA

Poteškoće u poslovanju nastupile su uslijed blokade računa izazvane nedostatkom likvidnosti, odnosno nemogućnošću podmirenja dospjelih obveza. Ova situacija je uzrokovana visokim materijalnim troškovima te slabijim prometom u vrijeme korona krize, što je dovelo do neravnoteže između priljeva i odljeva novčanih sredstava na računu dužnika. Poslovni subjekt se suočio s povećanim materijalnim izdacima koji su značajno nadmašili očekivane priljeve, uzrokujući ozbiljan jaz u novčanom toku.

Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija. Ova evidencija pokazuje niz neizvršenih obveza koje dužnik nije uspio podmiriti, što ukazuje na ozbiljne poteškoće u održavanju financijske stabilnosti.

Račun dužnika bio je blokiran na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka, što je potvrđeno službenim dokumentima o broju dana blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja. Ovi dokumenti, koji su priloženi Prijedlogu za pokretanje predstečajnog postupka, jasno ilustriraju trenutnu financijsku situaciju dužnika i potrebu za hitnim restrukturiranjem obveza. Blokada računa dodatno otežava operativno poslovanje, jer onemogućava izvršavanje osnovnih financijskih transakcija nužnih za redovno poslovanje.

5. OPIS POLOŽAJA RADNIKA

U ovom trenutku, dužnik ima jednog zaposlenika i tijekom procesa restrukturiranja ne planira zapošljavanje novih djelatnika. Otvaranjem predstečajnog postupka, dužnik se obvezuje redovito podmirivati sve obveze prema zaposleniku, osiguravajući da postupak ne utječe negativno na prava i položaj radnika. Ova predanost očuvanju prava zaposlenika u potpunosti je sukladna važećim zakonskim propisima.

Prema odredbi članka 66. Stečajnog zakona, predstečajni postupak ne utječe na tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika dužnika koje proizlaze iz radnog odnosa, uključujući bruto iznos plaća, zakonski propisane otpremnine, te tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljede na radu ili profesionalne bolesti. Ove odredbe osiguravaju da radnici ostanu zaštićeni i da njihova prava ostanu neokrnjena tijekom cijelog procesa predstečajnog postupka.

Dužnik se stoga obvezuje da će sve financijske obveze prema zaposleniku biti podmirene pravovremeno i u cijelosti. Ova obveza uključuje isplatu plaća, otpremnina i svih drugih naknada koje proizlaze iz radnog odnosa, kao i naknada za štete prouzročene ozljedama na radu ili profesionalnim bolestima. Na ovaj način, dužnik osigurava kontinuitet poslovanja i očuvanje radnog mjesta, čime se dodatno jača povjerenje zaposlenika i održava stabilnost unutar organizacije.

Otvaranje predstečajnog postupka, stoga, predstavlja mjeru koja ne samo da omogućava restrukturiranje poslovanja i financijskih obveza dužnika, već i osigurava da se prava zaposlenika poštuju i zaštite u skladu s relevantnim zakonskim odredbama. Ovim pristupom, dužnik demonstrira odgovorno poslovanje i brigu za svoje zaposlenike, što je ključni element za dugoročni uspjeh i održivost poslovanja.

6. ČINJENICE I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Do pokretanja predstečajnog postupka došlo je zbog blokade računa dužnika, evidentirane u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija. Prema Očevidniku neizvršenih osnova za plaćanje od dana 15. ožujka 2024. godine, dužnik je u neprekidnoj blokadi poslovnog računa bio 53 dana. Ukupan iznos blokade iznosio je 26.430,01 EUR, što je rezultat nemogućnosti podmirenja obveza prema dobavljačima, financijskim institucijama i Poreznoj upravi.

Blokada računa uzrokovana je značajnim smanjenjem likvidnosti, što je prouzročilo ozbiljan raskorak između priljeva i odljeva novčanih sredstava. Ova situacija onemogućila je dužnika da pravovremeno podmiri svoje financijske obveze, dodatno pogoršavajući već postojeće poslovne poteškoće. Zbog ovih okolnosti, dužnik je prisiljen potražiti zaštitu putem predstečajnog postupka kako bi se izbjegao stečaj i likvidacija imovine.

Sukladno članku 4. Stečajnog zakona, dužnik ispunjava uvjete za pokretanje predstečajnog postupka zbog prijeteće nesposobnosti za plaćanje. Ova prijeteća nesposobnost proizlazi iz značajnog smanjenja likvidnosti, koje je uzrokovalo ozbiljan raskorak u raspoloživom novcu. Predstečajni postupak omogućava dužniku restrukturiranje financijskih obveza i osiguranje likvidnosti, čime se nastoji očuvati poslovanje i izbjegavanje stečaja.

Predstečajni postupak također pruža mogućnost pregovaranja s vjerovnicima u cilju reprogramiranja dugova i postizanja održivog financijskog plana. Ovaj postupak je ključan za stabilizaciju poslovanja, omogućavajući dužniku da prevlada trenutne financijske poteškoće i osigura dugoročnu održivost poslovanja. Otvaranje predstečajnog postupka stoga nije samo nužan korak u zaštiti interesa dužnika, već i svih vjerovnika, zaposlenika i drugih dionika uključenih u poslovanje.

7. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

Na dan izrade prijedloga Plana restrukturiranja u svrhu pokretanja predstečajnog postupka, manjak likvidnih sredstava iznosi -6.237,28 EUR, a isti je iskazan kao razlika kratkoročnih obveza i likvidne kratkotrajne imovine. Manjak likvidnih sredstava nije posljedica manje potražnje s tržišta ili neadekvatnog proizvoda budući da je tržište pružanja usluga trenutačno stabilno, odnosno u fazi oporavka. Najznačajniji utjecaj na manjak likvidnosti posljedica je nemogućnosti otplate obveze prema financijskim institucijama i Poreznoj upravi.

Tablica 3. Manjak likvidnih sredstava

R.B.	OPIS	EUR
1.	Sirovine i materijal	377,30
2.	Trgovačka roba	94.413,92
3.	Potraživanja od kupaca	7.830,78
4.	Potraživanja od države i drugih institucija	1.350,85
5.	Ostala potraživanja	1.045,47
6.	Novac u banci i blagajni	16.152,07
	LIKVIDNA SREDSTVA	121.170,39
1	DUGOROČNE OBVEZE	33.047,53
2	KRATKOROČNE OBVEZE	94.360,14
	OBVEZE DUŽNIKA	127.407,67
	MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-6.237,28

8. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA, UZ VREMENSKU NAZNAKU NJIHOVOG TRAJANJA, I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Osnovni cilj predstečajnog postupka je namirenje utvrđenih tražbina vjerovnika te osiguranja dugoročne održivosti poslovanja Dužnika kroz smanjenje trenutne zaduženosti. Ukupan dug sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 23.07.2024. godine iznosi 101.334,44 EUR, a odnosi se na zbroj dugoročnih i kratkoročnih obveza.

U navedenom kontekstu, osnovne mjere financijskog restrukturiranja su:

- I. Dulji rok otplate utvrđenih tražbina uz smanjenje troška financiranja;
- II. Financiranje iz vlastitih izvora;
- III. Dodatno kreditiranje i zaduživanje;
- IV. Prodaja neoperativne (non-core) imovine društva.

Tablica 4. Izračun učinaka financijskog restrukturiranja na manjak likvidnih sredstava

R.B.	OPIS	EUR
1.	Sirovine i materijal	377,30
2.	Trgovačka roba	94.413,92
3.	Potraživanja od kupaca	7.830,78
4.	Potraživanja od države i drugih institucija	1.350,85
5.	Ostala potraživanja	1.045,47
6.	Novac u banci i blagajni	16.152,07
	BRZO UNOVČIVA SREDSTVA	121.170,39
1	DUGOROČNE OBVEZE	33.047,53
2	KRATKOROČNE OBVEZE	94.360,14
	OBVEZE DUŽNIKA	127.407,67
	MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-6.237,28
1	Financijske mjere restrukturiranja	13.028,29
2	Operativne mjere restrukturiranja	11.500,00
3	Efekt financijskih i operativnih mjera na manjak likvidnosti	24.528,29
	Likvidna sredstva nakon provedenih mjera restrukturiranja	18.291,01

Tablica 5. Popis obveza prema vjerovnicima

VJEROVNICI	SALDO (EUR)	STRUKTURA	OTPIS(%)	OTPIS (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	KAMATNA STOPA	MORATORIJ	ROK OTPLATE
GRUPA A	43.427,64	42,86%	30%	13.028,29	30.399,35	4,50%	12 mjeseci	48 mjeseci
GRUPA B	57.906,80	57,14%	-	0,00	57.906,80	4,50%	-	24 mjeseca
Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	101.334,44	100,00%	-	13.028,29	88.306,15	-	-	-

VJEROVNICI	SALDO (EUR)	STRUKTURA	SALDO ZA OTPLATU (EUR)
Osporene tražbine	1.495,64	100%	1.046,95
Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	1.495,64	100%	1.046,95

Tražbine vjerovnika svrstane su u skupinu A i skupinu B.

A) Tražbine vjerovnika SKUPINE A sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 23. srpnja 2024. godine iznose 43.427,64 EUR. Dužnik predlaže otpis tražbina u iznosu od 30%, dok će se preostalih 70% tražbina podmiriti na 48 jednakih mjesečnih anuiteta nakon isteka počeka od 12 mjeseci, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50% koja će se obračunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate. Prva rata platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci po pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

B) Tražbine vjerovnika SKUPINE B sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 23. srpnja 2024. godine iznose 57.906,80 EUR. Dužnik predlaže otplatu tražbine u cijelosti, bez počeka na 24 jednaka mjesečna anuiteta, uz obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50%. Prva rata platit će se po pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

Osporena tražbina. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenom tražbinom, dužnik će vjerovnika osporene tražbine isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike skupine A – otpis tražbina u iznosu od 30% te otplata preostalih 70% nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu od 4,50%.

Tablica 6. Prijedlog namirenja obveza prema vjerovnicima

a) Vjerovnici skupine A

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Udio	Umanjenje tražbine Eur	Preostali iznos za otplatu nakon umanjenja Eur	Mjesečni anuitet Eur
1	A1 HRVATSKA d.o.o.	29524210204	Vrtni put 1, Zagreb	157,04	0,36%	47,11	109,93	2,29
2	ALCA ZAGREB d.o.o.	58353015102	Koledovčina 2, Zagreb	240,90	0,55%	72,27	168,63	3,51
3	BEVIS d.o.o.	37652163220	Hercegovačka 78, Split	4.707,63	10,84%	1.412,29	3.295,34	68,65
4	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, Zagreb	651,85	1,50%	195,56	456,30	9,51
5	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, Zagreb	141,82	0,33%	42,55	99,27	2,07
6	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o.	46830600751	Ulica grada Vukovara 37, Zagreb	277,83	0,64%	83,35	194,48	4,05
7	HRVATSKI ZAVOD ZA ZAPOŠLJAVANJE	91547293790	Savska cesta 64, Zagreb	4.056,19	9,34%	1.216,86	2.839,33	59,15
8	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA (HDS)	56668956985	Berislavićeva ulica 9, Zagreb	81,03	0,19%	24,31	56,72	1,18
9	Hrvatska radiotelevizija (HRT)	68419124305	Prisavlje 3, Zagreb	809,81	1,86%	242,94	566,87	11,81
10	Jurica Dželalija vl. Obrta za trgovinu, ugostiteljstvo, usluge i građevinarstvo MAGNUS CLAVE	89057882102	Sarajevska 16, Split	132,72	0,31%	39,82	92,90	1,94
11	KAUFMANN i HOFMANN d.o.o.	36528252072	Zagreb, Jankomir 33	8.902,26	20,50%	2.670,68	6.231,58	129,82
12	LILIUM FORMA d.o.o.	44885369554	Zagrebačka avenija 100/A, Zagreb	1.075,84	2,48%	322,75	753,09	15,69
13	MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Katančićeva 5, Zagreb	16.622,10	38,28%	4.986,63	11.635,47	242,41
14	PRIMA PORTA d.o.o.	56006104417	Vinogradska 74, Split	5.570,62	12,83%	1.671,19	3.899,43	81,24
			Ukupno:	43.427,64	100,00%	13.028,29	30.399,35	633,32

b) Vjerovnici skupine B

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Udio	Umanjenje tražbine Eur	Preostali iznos za otplatu nakon umanjenja Eur	Mjesečni anuitet Eur
1	ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.	23057039320	Jadranski Trg 3/a, Rijeka	21.563,33	37,24%	0,00	21.563,33	898,47
2	HAMAG-BICRO	25609559342	Ksaver 208, Zagreb	33.688,96	58,18%	0,00	33.688,96	1.403,71
3	ZAGREBAČKA BANKA d.d.	92963223473	Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb	2.654,51	4,58%	0,00	2.654,51	110,60
			Ukupno:	57.906,80	37,24%	0,00	57.906,80	2.412,78

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

Operativne mjere usmjerene su na povećanje efikasnosti društva, a provodit će se do kraja tekuće godine i u naredne dvije godine. Ove mjere obuhvaćaju sljedeće aktivnosti:

a) Promjena strategije poslovanja

U narednih godinu dana društvo će se orijentirati na nova tržišta. Ova strateška promjena uključuje analizu i identifikaciju perspektivnih tržišta, prilagodbu proizvoda i usluga specifičnim potrebama tih tržišta, te razvoj novih poslovnih modela koji će omogućiti uspješan ulazak i konkurentnost na tim tržištima. Fokus će biti na diversifikaciji portfelja klijenata i smanjenju ovisnosti o postojećim tržištima, čime se povećava otpornost društva na tržišne fluktuacije.

b) Kadrovsko restrukturiranje

- **Promjena organizacijske strukture u naredne dvije godine:** Cilj je uspostaviti efikasniju i agilniju organizacijsku strukturu koja će bolje odgovarati novim strateškim ciljevima društva. Ova promjena uključuje redefiniranje uloga i odgovornosti, optimizaciju radnih procesa, te uvođenje novih sustava upravljanja performansama. Posebna pažnja bit će posvećena razvoju ljudskih resursa kroz kontinuiranu edukaciju i usavršavanje zaposlenika, čime se osigurava njihova spremnost za nove izazove i zadatke.

c) Tržište nabave

Tržište nabave, odnosno sirovina i materijala koji predstavljaju najveći trošak društva, bit će podvrgnuto procesu optimizacije. Cilj je smanjenje troškova po jedinici proizvoda kroz stratešku nabavu iz novih tržišta i od novih dobavljača. Ova mjera uključuje:

- Analizu postojećih dobavljača i ugovora kako bi se identificirale mogućnosti za smanjenje troškova.
- Pregovore s alternativnim dobavljačima radi postizanja povoljnijih uvjeta nabave.

- Uvođenje sustava upravljanja nabavom koji će omogućiti transparentnost i kontrolu nad troškovima.
- Implementaciju metoda za poboljšanje logističkih procesa i smanjenje skladišnih troškova. Očekuje se da će ove mjere rezultirati povećanjem produktivnosti i konkurentnosti proizvoda na tržištu.

d) Promotivne aktivnosti

Društvo će povećati ulaganja u oglašavanje i marketinške aktivnosti. Ova strategija uključuje angažiranje marketinških agencija specijaliziranih za digitalni marketing, kao što su Google Adwords i Facebook oglašavanje.

Ciljevi ove mjere su:

- Povećanje prepoznatljivosti brenda na ciljnim tržištima.
- Unapređenje komunikacije s postojećim i potencijalnim klijentima.
- Povećanje prodaje kroz ciljane marketinške kampanje i analizu povratnih informacija.

Društvo će također investirati u analitičke alate za praćenje uspješnosti marketinških kampanja i optimizaciju marketinškog budžeta.

e) Informatizacija

Ulaganjem u informatičku opremu i tehnologiju, društvo će povećati stupanj informatiziranosti i automatiziranosti poslovnih procesa. Ova inicijativa uključuje:

- Nabavu i implementaciju suvremenih softverskih rješenja za upravljanje poslovnim procesima.
- Uvođenje sustava za automatizaciju rutinskih operacija, čime se smanjuje potreba za ručnim radom i povećava učinkovitost.
- Osiguranje kibernetičke sigurnosti kroz implementaciju naprednih sigurnosnih mjera i zaštitu podataka.
- Edukaciju zaposlenika o novim tehnologijama i njihovoj primjeni u svakodnevnom radu.

Očekuje se da će ove mjere značajno smanjiti operativne troškove, povećati produktivnost i profitabilnost društva, te omogućiti brže i preciznije donošenje poslovnih odluka.

Tablica 7. Izračun mjera operativnog restrukturiranja na poslovanje društva

Redni broj	Mjera	Predviđeno vremensko trajanje	Učinak mjere na profitabilnost (Eur)
1	Promjena strategije poslovanja	12 mjeseci	2.500
2	Kadrovsko restrukturiranje	16 mjeseci	2.000
3	Tržište nabave	24 mjeseca	3.000
4	Promotivne aktivnosti	36 mjeseci	2.500
5	Informatizacija	12 mjeseci	1.500
			11.500

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

Poslovni plan projekcije odnosi se na razdoblje 2024. – 2027. godine, a isti je izrađen na temelju stvarno ostvarenog rezultata u 2023. godini i pretpostavki Dužnika za poslovanje u 2024. godini.

Tablica 8. Projekcija poslovanja za razdoblje 2024. – 2027.

Plan poslovanja u EUR				
Pozicija/godina	2024	2025	2026	2027
1. Poslovni prihod	180.925	191.781	230.137	253.150
2. Poslovni rashod	134.815	139.231	142.158	164.879
a. Materijalni troškovi	104.366	110.628	115.068	139.233
b. Troškovi osoblja	8.400	8.400	8.400	8.400
c. Amortizacija	1.051	1.114	1.337	1.470
d. Financijski rashodi	20.997	19.088	17.353	15.776
3. Dobit ili gubitak prije oporezivanja	46.110	52.550	87.978	88.272
4. Porez na dobit	4.611	5.255	8.798	8.827
5. Dobit ili gubitak razdoblja	50.721	57.805	96.776	97.099
Slobodan cash flow	51.772	58.919	98.113	98.569
Akumulirani cash flow	51.772	110.691	208.804	307.373
Obveze po PSN	0	57.906,80	88.306	88.306
Manjak/višak	51.772	1.012	9.807	10.263
Akumulirani manjak/višak	51.772	52.784	62.591	72.854

11. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN RAZDOBLJA ZA KOJE JE SASTAVLJEN PLAN POSLOVANJA

Tvrtka će provedbom 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 31.12.2027. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen Plan restrukturiranja.

Tablica 9. Planirana bilanca

POZICIJA	31.12.2023. (EUR)	31.12.2027. (EUR)
Dugotrajna imovina	1.429	923
Kratkotrajna imovina	176.170	92.752
Ukupna aktiva	177.599	93.675
Kapital i rezerve	50.192	29.418
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	33.048	23.486
Obveze za zajmove, depozite i slično	34.682	20.545
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	17.409	11.866
Obveze prema dobavljačima	12.509	8.360
Obveze prema zaposlenicima	15.237	0
Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	14.523	0
UKUPNO	177.599	93.675

12. ANALIZA SVIH TRAZBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva DESEO d.o.o. sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 23. srpnja 2024. godine prema visini i vrsti prikazane su u tablici u nastavku.

Tablica 10. Popis tražbina prema svim vjerovnicima

Redni broj	Oib vjerovnika	VJEROVNIK	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE (EUR)	UDIO	VRSTA TRAZBINE
1	29524210204	A1 HRVATSKA d.o.o.	Vrtni put 1, Zagreb	157,04	0,15%	Vjerovnik skupine A
2	58353015102	ALCA ZAGREB d.o.o.	Koledovčina 2, Zagreb	240,90	0,24%	Vjerovnik skupine A
3	37652163220	BEVIS d.o.o.	Hercegovačka 78, Split	4.707,63	4,65%	Vjerovnik skupine A
4	85821130368	Financijska agencija	Ulica grada Vukovara 70, Zagreb	651,85	0,64%	Vjerovnik skupine A
5	43965974818	HEP ELEKTRA d.o.o.	Ulica grada Vukovara 37, Zagreb	141,82	0,14%	Vjerovnik skupine A
6	46830600751	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o.	Ulica grada Vukovara 37, Zagreb	277,83	0,27%	Vjerovnik skupine A
7	91547293790	HRVATSKI ZAVOD ZA ZAPOSŁJAVANJE	Savska cesta 64, Zagreb	4.056,19	4,00%	Vjerovnik skupine A
8	56668956985	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA (HDS)	Berislavićeva ulica 9, Zagreb	81,03	0,08%	Vjerovnik skupine A
9	68419124305	Hrvatska radiotelevizija (HRT)	Prisavlje 3, Zagreb	809,81	0,80%	Vjerovnik skupine A
10	89057882102	Jurica Dželalija vl. Obrta za trgovinu, ugostiteljstvo, usluge i građevinarstvo MAGNUS CLAVE	Sarajevska 16, Split	132,72	0,13%	Vjerovnik skupine A
11	36528252072	KAUFMANN i HOFMANN d.o.o.	Zagreb, Jankomir 33	8.902,26	8,79%	Vjerovnik skupine A
12	44885369554	LILIUM FORMA d.o.o.	Zagrebačka avenija 100/A, Zagreb	1.075,84	1,06%	Vjerovnik skupine A
13	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančićeva 5, Zagreb	16.622,10	16,40%	Vjerovnik skupine A
14	56006104417	PRIMA PORTA d.o.o.	Vinogradska 74, Split	5.570,62	5,50%	Vjerovnik skupine A
15	23057039320	ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.	Jadranski Trg 3/a, Rijeka	21.563,33	21,28%	Vjerovnik skupine B
16	25609559342	HAMAG-BICRO	Ksaver 208, Zagreb	33.688,96	33,25%	Vjerovnik skupine B
17	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA d.d.	Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb	2.654,51	2,62%	Vjerovnik skupine B
			UKUPNO:	101.334,44	100,00%	

Ukupne tražbine vjerovnika u predstečajnom postupku razvrstane su u slijedeće skupine:

- a) Vjerovnici skupine A
- b) Vjerovnici skupine B

Tablica 11. Vjerovnici skupine A

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Udio
1.	A1 HRVATSKA d.o.o.	29524210204	Vrtni put 1, Zagreb	157,04	0,36%
2.	ALCA ZAGREB d.o.o.	58353015102	Koledovčina 2, Zagreb	240,90	0,55%
3.	BEVIS d.o.o.	37652163220	Hercegovačka 78, Split	4.707,63	10,84%
4.	Financijska agencija	85821130368	Ulica grada Vukovara 70, Zagreb	651,85	1,50%
5.	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Ulica grada Vukovara 37, Zagreb	141,82	0,33%
6.	HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o.	46830600751	Ulica grada Vukovara 37, Zagreb	277,83	0,64%
7.	HRVATSKI ZAVOD ZA ZAPOŠLJAVANJE	91547293790	Savska cesta 64, Zagreb	4.056,19	9,34%
8.	HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA (HDS)	56668956985	Berislavićeva ulica 9, Zagreb	81,03	0,19%
9.	Hrvatska radiotelevizija (HRT)	68419124305	Prisavlje 3, Zagreb	809,81	1,86%
10.	Jurica Dželalija vl. Obrta za trgovinu, ugostiteljstvo, usluge i građevinarstvo MAGNUS CLAVE	89057882102	Sarajevska 16, Split	132,72	0,31%
11.	KAUFMANN i HOFMANN d.o.o.	36528252072	Zagreb, Jankomir 33	8.902,26	20,50%
12.	LILIUM FORMA d.o.o.	44885369554	Zagrebačka avenija 100/A, Zagreb	1.075,84	2,48%
13.	MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Katančićeva 5, Zagreb	16.622,10	38,28%
14.	PRIMA PORTA d.o.o.	56006104417	Vinogradska 74, Split	5.570,62	12,83%
			Ukupno:	43.427,64	100,00%

Tablica 12. Vjerovnici skupine B

Redni broj	Vjerovnik	Oib	Adresa vjerovnika	Obveza Eur	Udio
1.	ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.	23057039320	Jadranski Trg 3/a, Rijeka	21.563,33	37,24%
2.	HAMAG-BICRO	25609559342	Ksaver 208, Zagreb	33.688,96	58,18%
3.	ZAGREBAČKA BANKA d.d.	92963223473	Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb	2.654,51	4,58%
			Ukupno:	57.906,80	100,00%

13. PONUDA VJEROVNICIMA RAZVRSTANIM U SKUPINE

a) Ponuda vjerovnicima prema skupinama

Dug prema vjerovnicima **SKUPINE A** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 23. srpnja 2024. godine iznose 43.427,64 EUR. Dužnik predlaže otpis tražbina u iznosu od 30%, dok će se preostalih 70% tražbina podmiriti na 48 jednakih mjesečnih anuiteta nakon isteka počeka od 12 mjeseci, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50% koja će se obračunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci po pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

1. A1 HRVATSKA d.o.o., Vrtni put 1, Zagreb, OIB: 29524210204, ukupan iznos tražbine iznosi 157,04 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 47,11 EUR. Preostali iznos tražbine od 109,93 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 2,29 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
2. ALCA ZAGREB d.o.o., Koledovčina 2, Zagreb, OIB: 58353015102, ukupan iznos tražbine iznosi 240,90 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 72,27 EUR. Preostali iznos tražbine od 168,63 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 3,51 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
3. BEVIS d.o.o., Hercegovačka 78, Split, OIB: 37652163220, ukupan iznos tražbine iznosi 4.707,63 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine,

što iznosi 1.412,29 EUR. Preostali iznos tražbine od 3.295,34 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 68,65 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

4. Financijska agencija, Ulica grada Vukovara 70, Zagreb, OIB: 85821130368, ukupan iznos tražbine iznosi 651,85 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 195,56 EUR. Preostali iznos tražbine od 456,30 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 9,51 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
5. HEP ELEKTRA d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 43965974818, ukupan iznos tražbine iznosi 141,82 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 42,55 EUR. Preostali iznos tražbine od 99,27 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 2,07 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
6. HEP-Operator distribucijskog sustava d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, Zagreb, OIB: 46830600751, ukupan iznos tražbine iznosi 277,83 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 83,35 EUR. Preostali iznos

tražbine od 194,48 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 4,05 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

7. HRVATSKI ZAVOD ZA ZAPOŠLJAVANJE, Savska cesta 64, Zagreb, OIB: 91547293790, ukupan iznos tražbine iznosi 4.056,19 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 1.216,86 EUR. Preostali iznos tražbine od 2.839,33 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 59,15 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
8. HRVATSKO DRUŠTVO SKLADATELJA (HDS), Berislavićeva ulica 9, Zagreb, OIB: 56668956985, ukupan iznos tražbine iznosi 81,03 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 24,31 EUR. Preostali iznos tražbine od 56,72 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 1,18 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
9. Hrvatska radiotelevizija (HRT), Prisavlje 3, Zagreb, OIB: 68419124305, ukupan iznos tražbine iznosi 809,81 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku

dio tražbine, što iznosi 242,94 EUR. Preostali iznos tražbine od 566,87 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 11,81 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

10. Jurica Dželalija vl. Obrta za trgovinu, ugostiteljstvo, usluge i građevinarstvo MAGNUS CLAVE, Sarajevska 16, Split, OIB: 89057882102, ukupan iznos tražbine iznosi 132,72 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 39,82 EUR. Preostali iznos tražbine od 92,90 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 1,94 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

11. KAUFMANN i HOFMANN d.o.o., Zagreb, Jankomir 33, OIB: 36528252072, ukupan iznos tražbine iznosi 8.902,26 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 2.670,68 EUR. Preostali iznos tražbine od 6.231,58 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 129,82 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

12. LILIUM FORMA d.o.o., Zagrebačka avenija 100/A, Zagreb, OIB: 44885369554, ukupan iznos tražbine iznosi 1.075,84 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 322,75 EUR. Preostali iznos tražbine od 753,09 EUR

otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 15,69 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

13. MINISTARSTVO FINACIJA, Katančićeva 5, Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos tražbine iznosi 16.622,10 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 4.986,63 EUR. Preostali iznos tražbine od 11.635,47 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 242,41 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

14. PRIMA PORTA d.o.o., Vinogradska 74, Split, OIB: 56006104417, ukupan iznos tražbine iznosi 5.570,62 EUR. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 1.671,19 EUR. Preostali iznos tražbine od 3.899,43 EUR otplatit će nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta od kojih svaki iznosi 81,24 EUR, a koji će biti uvećani za obračunatu godišnju kamatnu stopu od 4,50% koja će se obrčunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

Dug prema vjerovnicima **SKUPINE B** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 23. srpnja 2024. godine iznose 57.906,80 EUR. Dužnik predlaže otplatu tražbine u cijelosti, bez počeka

na 24 jednaka mjesečna anuiteta, uz godišnju kamatnu stopu 4,50%. Prvi anuitet platit će se po pravomoćnosti Rješenja o potvrdi Plana restrukturiranja, 15 – tog u mjesecu za prethodni mjesec.

1. ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d., Jadranski Trg 3/a, Rijeka, OIB: 23057039320, ukupan iznos tražbine iznosi 21.563,33 EUR. Dužnik će tražbinu u iznosu od 21.563,33 EUR otplatiti u cijelosti bez počka na 24 jednaka mjesečna anuiteta od kojih svaki iznosi 898,47 EUR , uz obračun kamatne stope od 4,50% godišnje, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
2. HAMAG-BICRO, Ksaver 208, Zagreb, OIB: 25609559342, ukupan iznos tražbine iznosi 33.688,96 EUR. Dužnik će tražbinu u iznosu od 33.688,96 EUR otplatiti u cijelosti bez počka na 24 jednaka mjesečna anuiteta od kojih svaki iznosi 1.403,71 EUR , uz obračun kamatne stope od 4,50% godišnje, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
3. ZAGREBAČKA BANKA d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, Zagreb, OIB: 92963223473, ukupan iznos tražbine iznosi 2.654,51 EUR. Dužnik će tražbinu u iznosu od 2.654,51 EUR otplatiti u cijelosti bez počka na 24 jednaka mjesečna anuiteta od kojih svaki iznosi 110,60 EUR , uz obračun kamatne stope od 4,50% godišnje, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet platit će se 15 – og u mjesecu, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

Osporena tražbina. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenom tražbinom, dužnik će vjerovnika osporene tražbine isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i

vjerovnike skupine A – otpis tražbina u iznosu od 30% te otplata preostalih 70% nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz kamatnu stopu od 4,50%.

1. Hrvatski telekom d.d. (HT), Radnička cesta 21, Zagreb, OIB: 81793146560, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 1.495,64 EUR. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena u 70% utvrđenog iznosa pravomoćnom sudskom odlukom, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti sudske odluke kojom je ta tražbina utvrđena, na 48 jednakih mjesečnih anuiteta, uz obračun godišnje kamatne stope od 4,50% koja će se obračunavati i isplaćivati za vrijeme počeka i za vrijeme otplate, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

14. NAJAVA ZADUŽENJA U NOVCU RADI PRIVREMENOG NOVOG FINANCIRANJA

Dužnik DESEO d.o.o. u Planu restrukturiranja za razdoblje od 2024. do 2027. godine nije predvidio mjeru novog zaduživanja. Ovaj plan temelji se na procjeni da će mjere financijskog i operativnog restrukturiranja rezultirati viškom likvidnih sredstava. Takav višak likvidnosti bit će dodatno ojačan naplatom potraživanja koja će se realizirati tijekom trajanja predstečajnog postupka. Ključne mjere uključuju optimizaciju troškova te povećanje efikasnosti poslovanja. Dužnik je uvjeren da će ove mjere osigurati stabilan novčani tok bez potrebe za dodatnim vanjskim financiranjem. Plan također predviđa pažljivo praćenje i upravljanje postojećim financijskim obvezama kako bi se osigurala održivost poslovanja. Kroz učinkovito upravljanje resursima i kontinuiranu optimizaciju poslovnih procesa, DESEO d.o.o. namjerava postići dugoročnu financijsku stabilnost. Time će se osigurati sposobnost podmirivanja svih obveza prema vjerovnicima i održavanje likvidnosti tijekom i nakon završetka predstečajnog postupka.

15. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

Ukupni trošak restrukturiranja iznosi 6.875,00 EUR i obuhvaća različite stavke povezane s otvaranjem i vođenjem predstečajnog postupka. Ovi troškovi raspoređeni su na sljedeće stavke:

- **Operativni troškovi restrukturiranja:** 2.500,00 EUR

Ovi troškovi uključuju predujam za otvaranje predstečajnog postupka i operativne troškove vođenja postupka. Ovdje se računaju svi iznosi potrebni za administraciju i svakodnevno upravljanje postupkom kako bi se osigurala pravilna implementacija plana restrukturiranja.

- **Administrativni troškovi:** 2.375,00 EUR

Ova kategorija obuhvaća troškove povezana s radom povjerenika, knjigovodstvom te troškove poslovnih savjetnika i odvjetnika. Ovi troškovi uključuju naknade za profesionalne usluge koje su potrebne za administrativno vođenje postupka, kao i za pravnu i računovodstvenu podršku koja je ključna za uspješnu provedbu restrukturiranja.

- **Ostali troškovi:** 2.000,00 EUR

U ovu kategoriju ulaze troškovi pregovora s vjerovnicima i druge nepredviđene troškove koji mogu nastati tijekom procesa restrukturiranja. Ovi troškovi uključuju sve dodatne izdatke koji nisu obuhvaćeni prethodnim stavkama, ali su neophodni za učinkovito vođenje i završavanje predstečajnog postupka.

Ovaj raspored troškova omogućuje transparentno praćenje i upravljanje svim financijskim aspektima restrukturiranja, osiguravajući da su svi potrebni resursi pravilno alocirani za uspješno provođenje postupka.

16. NAZNAKA KATEGORIJA TRAZBINA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA SUKLADNO ZAKONU NE UTJEČE

Prema članku 66. Stečajnog zakona, predstečajni postupak ne utječe na određene tražbine i prava, kako slijedi:

1. Tražbine i prava koja predstečajni postupak ne utječe:

- Tražbine sadašnjih i prijašnjih radnika dužnika iz radnog odnosa, uključujući bruto iznos plaća, otpremnine do iznosa propisanog zakonom ili kolektivnim ugovorom, te tražbine zbog naknade štete uslijed ozljede na radu ili profesionalne bolesti.
- Tražbine koje proizlaze iz namjerno počinjenih nedopuštenih radnji.
- Novčane kazne izrečene za kaznena ili prekršajna djela, kao i troškovi kaznenih ili prekršajnih postupaka.
- Tražbine za uzdržavanje koje proizlaze iz obiteljskih odnosa, roditeljstva, braka ili tazbinskog srodstva.

2. Kvalificirani financijski ugovori:

- Predstečajni postupak ne utječe na kvalificirane financijske ugovore na koje se primjenjuju odredbe članka 182. stavaka 6. i 7. ovog Zakona.

3. Plan restrukturiranja:

- Tražbine navedene u stavcima 1. i 2. ovog članka ne mogu biti predmet plana restrukturiranja.

4. Prava razlučnih vjerovnika:

- Planom restrukturiranja moguće je ograničiti prava razlučnih vjerovnika i bez njihove suglasnosti, ali oni ne smiju biti stavljeni u nepovoljniji položaj u odnosu na ono što bi imali u slučaju otvorenog stečajnog postupka.

5. Izlučni vjerovnici:

- Izlučni vjerovnici mogu sudjelovati u planu restrukturiranja samo ako izričito i dobrovoljno pristanu.

6. Pojedinačna i kolektivna prava radnika:

- Predstečajni postupak ne utječe na pojedinačna i kolektivna prava radnika koja proizlaze iz domaćeg radnog prava i radnog prava Europske unije, uključujući:
 - Pravo na kolektivno pregovaranje i industrijske akcije.
 - Pravo na obavještanje i savjetovanje, što uključuje obavještanje radnika o razvoju djelatnosti poduzeća, mogućem utjecaju na zapošljavanje i plaće, te savjetovanje o planovima restrukturiranja prije njihove predaje vjerovnicima ili potvrde na sudu.

7. Mjere koje utječu na radne odnose:

- Ako plan restrukturiranja predviđa mjere koje dovode do promjena u organizaciji rada ili ugovorima o radu s radnicima, te mjere moraju biti odobrene od strane radnika.

U odnosu na navedeno, dužnik nema tražbine na koje plan restrukturiranja ne utječe.

17. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I NAČIN OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Sve informacije vezane uz predstečajni postupak dostupne su radnicima putem e-Oglasne ploče sudova, koja redovito ažurira relevantne podatke i dokumente. Osim toga, radnici mogu pristupiti tim informacijama osobno u upravi društva. Upravna zgrada društva bit će otvorena za radnike svakog ponedjeljka, između 10 i 14 sati, kako bi se omogućio osobni uvid u sve potrebne informacije. Ova praksa osigurava transparentnost i omogućava radnicima da se pravovremeno informiraju o svim aspektima postupka. Na taj način, društvo nastoji održati otvorenu komunikaciju i olakšati pristup informacijama svim zainteresiranim stranama.

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

Plan restrukturiranja predviđa strategiju namirenja obveza prema vjerovnicima koja će omogućiti društvu da nastavi s poslovanjem. Provedbom ovog plana, dužnik će spriječiti nesposobnost za plaćanje, održati stabilnost poslovanja i osigurati radna mjesta. Plan osigurava da vjerovnici budu u boljem položaju nego što bi bili u slučaju otvaranja stečajnog postupka, pružajući im bolju perspektivu naplate potraživanja.

Ako plan restrukturiranja ne bude potvrđen, vjerovnici neće moći naplatiti svoja potraživanja, što bi im onemogućilo povrat novca. U razdoblju od 2024. do 2027. godine, provedba restrukturiranja doprinijet će stabilnosti društva i omogućiti daljnje uspješno poslovanje. Dužnik je posvećen očuvanju dobrih odnosa s postojećim dobavljačima i partnerima, te će nastaviti pregovore s vjerovnicima i dugogodišnjim partnerima kako bi se pronašli optimalni modeli za otplatu dugovanja i nastavak suradnje, s ciljem ostvarivanja obostrane koristi.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke DESEO d.o.o. za razdoblje od 2024. do 2027. godine usvojio je i odobrio zakonski zastupnik dana 26. kolovoza 2024. godine.

DESEO d.o.o.

Zastupan po Mihovil Grubišić
