DCT media j.d.o.o.

PLAN RESTRUKTURIRANJA 2023. – 2025.

Ravninsko, 12.10.2023.

SADRŽAJ:

1. PODACI O DUŽNIKU 3

1.1. OSNOVNI PODACI O DUŽNIKU 3

1.2. PREDMET POSLOVANJA 3

1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA 7

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA 8

3. PODACI O IMOVINI DUŽNIKA NA DAN PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA 9

4. OPIS EKONOMSKE SITUACIJE DUŽNIKA I POLOŽAJ RADNIKA TE OPIS RAZLOGA I RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA 15

4.1. ANALIZA ZAPOSLENIH TE POLOŽAJ RADNIKA 16

5. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE 17

6. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA 18

8. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE 21

8.1. IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE 22

9. PLAN POSLOVANJA TE DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE 23

10. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN SASTAVLJENOG PLANA RESTRUKTURIRANJA26

11.1. ANALIZA TRAŽBINA KOJE SU PREDMET SUDSKIH POSTUPAKA 27

12. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU 29

13. NAJAVA NOVOG ZADUŽENJA UKOLIKO JE DUŽNIK PREDVIDIO TAKVU MJERU RESTRUKTURIRANJA 31

14. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA 32

15. KATAGORIJE VJEROVNIKA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA NE UTJEČE 33

16. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA 35

17. OBRAZLOŽENJE O POSTOJANOSTI PLANA RESTRUKTURIRANJA TE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA 36

1. PODACI O DUŽNIKU

1.1. Osnovni podaci o dužniku

DCT media j.d.o.o.

OIB: 69190742174

Matični broj: 081099823

Sjedište: Ravninsko (Općina Đurmanec), Ravninsko 20

Godina osnivanja: 2017.

Temeljni kapital: 10,00 kuna / 1,33 euro

Osoba ovlaštena za zastupanje:

SANDRA KIŠ BROZ, OIB: 91226451263, Zagreb, Ulica Mladena Fiolića 14C

- direktor

1.2. Predmet poslovanja

Tvrtka je registrirana za:

* *promidžba (reklama i propaganda)*
* *istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja*
* *upravljačke djelatnosti holding-društava*
* *izvođenje investicijskih radova u inozemstvu i ustupanje istih stranim pravnim osobama u Republici Hrvatskoj*
* *računalne i srodne djelatnosti*
* *izrada i održavanje web stranica*
* *usluge informacijskog društva*
* *djelatnost pružanja audio i/ili audiovizualnih medijskih usluga*
* *djelatnost pružanja usluga elektroničkih publikacija*
* *djelatnost objavljivanja audiovizualnog i radijskog programa*
* *djelatnost pružanja medijskih usluga televizije i/ili radija*

* *audiovizualne djelatnosti*
* *komplementarne djelatnosti audiovizualnim djelatnostima*
* *djelatnost nakladnika*
* *izdavačka djelatnost*
* *umnožavanje snimljenih zapisa*
* *distribucija tiska*
* *djelatnost javnog informiranja*
* *djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga*
* *univerzalne usluge s područja elektroničkih komunikacija*
* *usluga s posebnom tarifom*
* *fotografske djelatnosti*
* *organiziranje seminara, tečajeva, simpozija, tribina, kongres i kreativnih radionica*
* *organiziranje sajmova, koncerata, priredbi, revija, izložbi i zabavnih igara*
* *kupnja i prodaja robe*
* *zastupanje inozemnih tvrtki*
* *pružanje usluga u trgovini*
* *obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu*
* *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 opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)*
* *turističke usluge u nautičkom turizmu*
* *turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude*
* *ostale turističke usluge*
* *turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti*

* *grafički dizajn*
* *industrijski dizajn*
* *priprema i organizacija te javno izvođenje dramskih, glazbeno-scenskih, lutkarskih i scenskih djela (scenska i glazbeno-scenska djela)*
* *djelatnost posrednika u korist pojedinaca za dobivanje angažmana u zabavnim i promotivnim događanjima*
* *djelatnost prijevoza putnika u unutarnjem cestovnom prometu*
* *djelatnost prijevoza putnika u međunarodnom cestovnom prometu*
* *djelatnost prijevoza tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu*
* *agencijske djelatnosti u cestovnom prometu*
* *djelatnost pružanja kolodvorskih usluga u autobusnom prometu*
* *djelatnost pružanja kolodvorskih usluga u teretnom prometu*
* *prijevoz za vlastite potrebe*
* *usluge prevođenja*
* *usluge skladištenja*
* *djelatnost otpremništva*
* *proizvodnja građevinske stolarije i elemenata*
* *proizvodnja strojeva i uređaja*
* *proizvodnja proizvoda od metala*
* *iznajmljivanje strojeva i opreme, bez rukovatelja*
* *iznajmljivanje predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo*
* *djelatnost pakiranja*
* *djelatnost iznajmljivanja motornih vozila*
* *projektiranje i građenje građevina te stručni nadzor građenja*

* *energetsko certificiranje, energetski pregled zgrade i redoviti pregled sustava grijanja i sustava hlađenja ili klimatizacije u zgradi*
* *stručni poslovi prostornog uređenja*
* *djelatnosti prostornog uređenja i gradnje*
* *djelatnost tehničkog ispitivanja i analize*
* *poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina*
* *posredovanje u prometu nekretnina*
* *poslovanje nekretninama*
* *djelatnost upravljanja projektom gradnje*
* *savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem*
* *računovodstvene usluge*
* *administrativne djelatnosti*
* *umnožavanje zvučnih zapisa*
* *umnožavanje videozapisa*
* *umnožavanje računalnih (kompjutorskih) zapisa*
* *tiskanje časopisa i drugih periodičnih izdanja, knjiga i brošura, glazbenih djela i glazbenih rukopisa, karata, atlasa, plakata, igraćih karata, djelovodnika, albuma, poslovnih obrazaca, papirne robe za osobne potrebe i drugih tiskanih stvari putem knjigotiska, ofseta, fotogravure, sitotiska i drugih tiskarskih strojeva i strojeva za umnažanje*
* *priprema i izrada tiskarske forme*
* *knjigoveške i srodne usluge*
* *ostale usluge u vezi s tiskanjem*
* *usluga grafičkog i industrijskog dizajna*
* *usluge pripreme za tisak i objavljivanje*
* *poslovi kopiranja, fotokopiranja i uvezivanja*

* *usluge prevođenja*

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Sandra Kiš Broz, direktor koji zastupa tvrtku. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka DCT media j.d.o.o. u potpunosti je u vlasništvu Sandra Kiš Broz i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

2. PODACI O IDENTITETU POVJERENIKA

Rješenjem o otvaranju predstečajnog postupka od 29. ožujka 2023. godine za povjerenika predstečajne nagodbe imenovan je:

Ime i prezime: Monika Trkulja

OIB: 15773842992

Adresa: Bukovlje, Ul. J. Kozarca 56

3. PODACI O IMOVINI DUŽNIKA NA DAN PODNOŠENJA PLANA RESTRUKTURIRANJA

Bilanca na dan 31.12.2022. pokazuje da je kratkotrajna imovina tvrtke ukupno 64.073,53 eur (482.762,00 kn), dok obveze iznose 53.637,14 eur (404.129,00 kn). Ukupna imovina društva na dan 31.12.2022. iznosi 67.298,16 eur (507.058,00 kn), dok na dan predaje Plana restrukturiranja ista iznosi 66.634,55 eur (502.058,00 kn).

Redni broj	Pozicija u bilanci	Vrijednost imovine na dan financijskog izvještaja 31.12.2022. (EUR)	Vrijednost imovine na dan financijskog izvještaja 31.12.2022. (HRK)	Vrijednost imovine na dan plana restrukturiranja (EUR)	Vrijednost imovine na dan plana restrukturiranja (HRK)
1.	**DUGOTRAJNA IMOVINA**	**3.224,63**	**24.296,00**	**3.224,63**	**24.296,00**
1.1.	**Materijalna imovina**	**3.224,63**	**24.296,00**	**3.224,63**	**24.296,00**
1.1.1.	*Postrojenja i oprema*	*2.395,12*	*18.046,00*	*2.395,12*	*18.046,00*
1.1.2.	*Alati, pogonski inventar i transportna imovina*	*829,52*	*6.250,00*	*829,52*	*6.250,00*
2.	**KRATKOTRAJNA IMOVINA**	**64.073,53**	**482.762,00**	**63.409,91**	**477.762,00**
2.1.	**Potraživanja**	**618,75**	**4.662,00**	**618,75**	**4.662,00**
2.1.1.	*Potraživanja od kupaca*	*574,82*	*4.331,00*	*574,82*	*4.331,00*
2.1.2.	*Potraživanja od države i drugih institucija*	*43,93*	*331,00*	*43,93*	*331,00*
2.2.	**Kratkotrajna financijska imovina**	**62.791,16**	**473.100**	**62.791,16**	**473.100,00**
2.2.1.	*Dani zajmovi, depoziti i slično*	*62.791,16*	*473.100,00*	*62.791,16*	*473.100,00*
2.3.	**Novac u banci i blagajni**	**663,61**	**5.000**	**0,00**	**0,00**
	UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA + KRATKOTRAJNA IMOVINA	**67.298,16**	**507.058,00**	**66.634,55**	**502.058,00**

Vrijednost imovine

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.12.2022

BILANCA stanje na dan 31.12.2022.		Obrazac POD-BIL
Obveznik: 69190742174; DCT MEDIA j.d.o.o.		
Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	4	5
AKTIVA		
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL		
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	24.296	24.296
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	0	0
1. Izdaci za razvoj		
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		
3. Goodwill		
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine		
5. Nematerijalna imovina u pripremi		
6. Ostala nematerijalna imovina		
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	24.296	24.296
1. Zemljište		
2. Građevinski objekti		
3. Postrojenja i oprema	18.046	18.046
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	6.250	6.250
5. Biološka imovina		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu		
7. Materijalna imovina u pripremi		
8. Ostala materijalna imovina		
9. Ulaganje u nekretnine		
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4.Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		
7. Ulaganja u vrijednosne papire		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca		
4. Ostala potraživanja		
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	629.308	482.762
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	0	0
1. Sirovine i materijal		
2. Proizvodnja u tijeku		

3. Gotovi proizvodi		
4. Trgovačka roba		
5. Predujmovi za zalihe		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		
7. Biološka imovina		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	298.319	4.662
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom		
3. Potraživanja od kupaca	285.891	4.331
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	12.428	331
6. Ostala potraživanja		
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	317.300	473.100
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom		
7. Ulaganja u vrijednosne papire		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	317.300	473.100
9. Ostala financijska imovina		
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	13.689	5.000
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	653.604	507.058
F) IZVANBILANČNI ZAPISI		
PASIVA		
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	70.275	102.929
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	10	10
II. KAPITALNE REZERVE		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	20.000	20.000
1. Zakonske rezerve	20.000	20.000
2. Rezerve za vlastite dionice		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4. Statutarne rezerve		
5. Ostale rezerve		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu		
4. Ostale rezerve fer vrijednosti		
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	147.470	50.265
1. Zadržana dobit	147.470	50.265
2. Preneseni gubitak		
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	-97.205	32.654
1. Dobit poslovne godine		32.654
2. Gubitak poslovne godine	97.205	
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES		
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	0	0

1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
2. Rezerviranja za porezne obveze		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
6. Druga rezerviranja		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
7. Obveze za predujmove		
8. Obveze prema dobavljačima		
9. Obveze po vrijednosnim papirima		
10. Ostale dugoročne obveze		
11. Odgođena porezna obveza		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	583.329	404.129
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	93.800	119.700
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	53.116	
7. Obveze za predujmove		
8. Obveze prema dobavljačima	374.486	190.457
9. Obveze po vrijednosnim papirima		
10. Obveze prema zaposlenicima	6.832	9.059
11. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	55.095	81.913
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		
14. Ostale kratkoročne obveze		3.000
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	653.604	507.058
G) IZVANBILANČNI ZAPISI		

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 31.12.2022.

RAČUN DOBITI I GUBITKA za razdoblje 01.01.2022. do 31.12.2022.		Obrazac POD-RDG
Obveznik: 69190742174; DCT MEDIA j.d.o.o.		
Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
1	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	359.522	465.157
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe		
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	359.522	465.157
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga		
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe		
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)		
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	454.818	421.809
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	396.503	370.627
a) Troškovi sirovina i materijala	185.718	19.746
b) Troškovi prodane robe		
c) Ostali vanjski troškovi	210.785	350.881
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	0	48.189
a) Neto plaće i nadnice		32.809
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		8.555
c) Doprinosi na plaće		6.825
4. Amortizacija	17.941	
5. Ostali troškovi	40.374	2.993
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine		
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
b) Rezerviranja za porezne obveze		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima		
f) Druga rezerviranja		
8. Ostali poslovni rashodi		
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	2.200	462
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova		
7. Ostali prihodi s osnove kamata		
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	5	462
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine		
10. Ostali financijski prihodi	2.195	
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	4.109	9.712
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	4.086	6.807

4. Tečajne razlike i drugi rashodi	23	2.905
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)		
7. Ostali financijski rashodi		
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM		
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA		
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	361.722	465.619
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	458.927	431.521
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	-97.205	34.098
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	0	34.098
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	97.205	0
XII. POREZ NA DOBIT		1.444
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	-97.205	32.654
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	0	32.654
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	97.205	0

4. OPIS EKONOMSKE SITUACIJE DUŽNIKA I POLOŽAJ RADNIKA TE OPIS RAZLOGA I RAZMJER POTEŠKOĆA DUŽNIKA

Tvrtka se bavi proizvodnjom tiskanih edukacijskih materijala za djecu s intelektualnim poteškoćama, provedbom programa rane edukacije u suradnji sa stručnim timom (edukacijski rehabilitator, logopedi, psiholozi) za djecu s intelektualnim poteškoćama, provedbom programa priprema za školu i predškolskog programa, te edukacijom asistenata, učitelja i ostalih članova stručnog tima koji provode inkluziju u osnovnim školama. Glavni kupci usluga su fizičke osobe, centri za djecu s intelektualnim poteškoćama u razvoju, vrtići i osnovne škole.

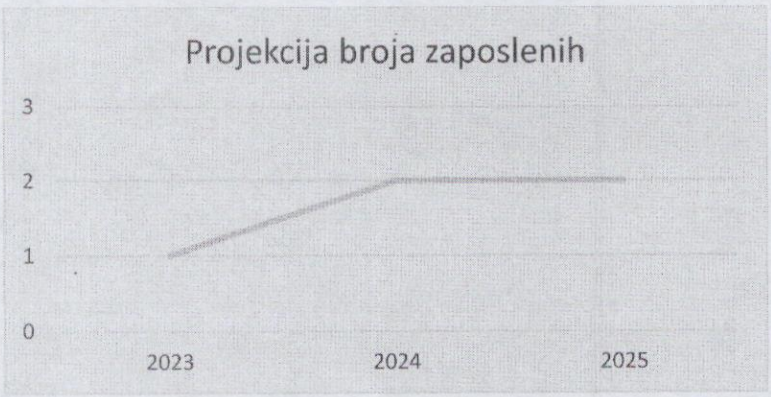
Do blokade poslovnog računa došlo je zbog značajnog povećanja troškova proizvodnje i cijene usluga tima, a nemogućnosti podizanja cijene koju tvrtka drži prema kupcima (budući da je mnogima od njih, usluga koju im trvrtka pruža od izuzetne važnosti za razvoj njihove djece, a zbog kojih su ionako financijski znatno oslabljeni). Slijedom navedenoga, a i zbog opće ekonomske krize i povećanja troškova života, mnogi privatni kupci bili su prisiljeni odustati od programa koji društvo pruža. Dodatni udarac u samom poslovanju predstavlja i otežana naplata potraživanja uslijed čega je došlo do otežane otplate dugova, prvenstveno prema Poreznoj upravi.

S obzirom na to da tvrtka ima potencijal za rast i razvoj te mogućnost potencijalnog ugovaranja novih poslova, što zbog trenutne situacije nije moguće, Uprava je odlučila pokrenuti postupak predstečajne nagodbe kako bi se izvršilo restrukturiranje te omogućio nastavak zdravog poslovanja tvrtke. Tvrtka u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nije u mogućnosti poslovati i podmirivati dugove. Bez obzira na trenutnu situaciju, tvrtka nastoji zadovoljiti želje i potrebe tržišta te planira: umjesto iznajmljivanja skupe radne snage zaposliti djelatnike čime bi se značajno smanjio trošak rada, iznajmljivanje strojeva zamijeniti investiranjem iz buduće dobiti u vlastite strojeve i alat s ciljem smanjenja troškova, usredotočiti se na povećanje obima posla i dokapitalizaciju, kao i aktivno pronalaženje platežno sposobnih investitora, što bi naposljetku rezultiralo povratkom društva u redovito poslovanje.

4.1. Analiza zaposlenih te položaj radnika

Tvrtka ima dva zaposlenika na dan 31.12.2022., a na dan predaje Plana restrukturiranja nema zaposlenih. U periodu restrukturiranja tvrtka će zaposliti 2 djelatnika.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2023. g. - 2025. g.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

Dužnik želi istaknuti kako na dan 31.12.2022. ima dugovanje prema radnicima u iznosu od 1.202,32 eur (9.058,89 kn). Nakon pokretanja predstečajnog postupka te deblokade poslovnog računa nastojat će podmiriti sve obveze prema radnicima u što kraćem roku. Također dužnik želi istaknuti kako su obveze prema zaposlenima uvijek bile prioritetne u pogledu plaćanja obveza te će tako biti i po otvaranju predstečajnog postupka te daljnjeg budućeg poslovanja.

5. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE

Sukladno čl. 4. Stečajnog Zakona, u uvjetima nastupa nelikvidnosti koje se ogleda u nemogućnosti da DCT media j.d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka DCT media j.d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Razlozi pokretanja predstečajnog postupka ogledaju se u nemogućnosti naplate potraživanja prema dužnikovim dužnicima, što je dovelo do jaza između priljeva i odljeva novčanih sredstava na računu dužnika. Prijeteća nesposobnost za plaćanje ogleda se u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda 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.

6. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.12.2022

POZICIJA	IZNOS (EUR)	IZNOS (HRK)
1. Potraživanja od kupaca	574,82	4.331
2. Potraživanja od države i drugih institucija	43,93	331
3. Dani zajmovi, depoziti i slično*	41.555,51	313.100
4. Novac u banci i blagajni	663,61	5.000
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	**42.837,88**	**322.762,00**
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	15.886,92	119.700
2. Obveze prema dobavljačima	25.277,99	190.457
3. Obveze prema zaposlenicima	1.202,34	9.059
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	10.871,72	81.913
5. Ostale kratkoročne obveze	398,17	3.000
UKUPNO OBVEZE	**53.637,14**	**404.129,00**
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**-10.799,26**	**-81.367,00**

Izračun manjka likvidnih sredstava

*iznos snižen zbog kratkoročne nenaplativosti

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.12.2022 prema bilančnim pozicijama iznosi -10.799,26 eur (-81.367,00) a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine.

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

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u skupine A i B sukladno tablici u nastavku.

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO (EUR)	SALDO (HRK)	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS (EUR)	OTPIS (HRK)	SALDO ZA OTPLATU (EUR)	SALDO ZA OTPLATU (HRK)	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	13.777,31	103.805,20	100,00%	35%	4.822,06	36.331,82	8.955,25	67.473,38	4,50%	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	**13.777,31**	**103.805,20**	**100,00%**	-	**4.822,06**	**36.331,82**	**8.955,25**	**67.473,38**	-	-	-
B	Osporene tražbine	45,37	341,84	100,00%	-	-	-	-	-	4,50%	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	**45,37**	**341,84**	**100,00%**	-	-	-	-	-	-	-	-

Visina obveza, razina očekivanog namirenja i prijedlog rokova za namirenje obveza

Sukladno prikazanoj tablici dužnik ima obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku u iznosu od 13.777,31 eur (103.805,20 kn). Iznose tražbina od 13.777,31 eur (103.805,20kn) dužnik je svrstao u skupinu neosiguranih vjerovnika jer se tražbine odnose na obveze prema vjerovnicima koji nemaju nikakvu garanciju za osiguranje tražbine prema dužniku. Dužnik prema vjerovnicima predlaže sljedeće uvjete namirenja sa rokovima počeka i otplate:

1. Vjerovnici neosiguranih tražbina u iznosu 13.777,31 eur (103.805,20 kn) namirit će se u 65 % ukupnog iznosa pojedine tražbine na 48 mjesečnih anuiteta nakon isteka počeka od 12 mjeseci, uz godišnji obračun kamatne stope od 4,50%.

2. Osporene tražbine - U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

Sukladno predloženim uvjetima namirenja obveza prema vjerovnicima u iznosu od 13.777,31 eur (103.805,20 kn), dužnik će otpisati dio tražbina u iznosu od 4.822,06 eur (36.331,82 kn), te će preostati za otplatu 8.955,25 eur (67.473,38 kn) koje će dužnik otplatiti prema uvjetima namirenja koji su predloženi.

Otpisom tražbina dužniku se omogućava rasterećenje u financijskom pogledu, što će pridonijeti stvaranju viška likvidnih sredstava za nastavak daljnjeg redovnog poslovanja.

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 870,01 eur (6.555,06 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.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS (EUR)	IZNOS (HRK)
1. Potraživanja od kupaca	574,82	4.331
2. Potraživanja od države i drugih institucija	43,93	331
3. Dani zajmovi, depoziti i slično*	41.555,51	313.100
4. Novac u banci i blagajni	663,61	5.000
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	**42.837,88**	**322.762,00**
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	15.886,92	119.700
2. Obveze prema dobavljačima	25.277,99	190.457
3. Obveze prema zaposlenicima	1.202,34	9.059
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	10.871,72	81.913
5. Ostale kratkoročne obveze	398,17	3.000
UKUPNO OBVEZE	**53.637,14**	**404.129,00**
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**-10.799,26**	**-81.367,00**
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	640,00	4.822,06
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	11.029,27	83.100,00
UTJECAJ FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**11.669,26**	**87.922,06**
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	**870,01**	**6.555,06**

Višak likvidnih sredstava

8. 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 reprogamirati na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, Plan restrukturiranja uključuje i određenje mjere operativnog restrukturiranja:

- Zapošljavanje novih djelatnika

  Tvrtka će u periodu restrukturiranja zaposliti 2 nova djelatnika.

- 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 njihove usluge.

- Povećanje profitabilnosti

  Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.

- Marketing

  Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru kroz izradu web stranice.

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

8.1. Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 11.029,27 eur (83.100,03 kn) u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje. Operativne mjere imat će vremenski učinak isti kao i financijsko restrukturiranje te se predviđa trajanje za 3 godine odnosno do kraja tekuće godine te dvije sljedeće.

RB	OPIS	IZNOS (EUR)	IZNOS (HRK)
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	3459	26.061,84
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	2.968,00	22.362,40
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	4602,27	34.675,80
	UKUPNO:	**11.029,27**	**83.100,03**

Operativne mjere

9. PLAN POSLOVANJA TE DETALJNO OBRAZLOŽENJE RAZLOGA ZA UTVRĐIVANJE SVAKE POZICIJE

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 tekuću godinu i sljedeće dvije godine poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu 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

Tablica: Projekcija budućeg poslovanja za razdoblje od 2023. – 2025. godine

Planirani prihod				
R.b.	Opis	2023	2024	2025
1	Prihod (HRK)	595.401	774.021	967.527
	Prihod (EUR)	79.023	102.730	128.413
	Ukupno Prihod (HRK)	**595.401**	**774.021**	**967.527**
	Ukupno Prihod (EUR)	**79.023**	**102.730**	**128.413**
Planirani troškovi poslovanja				
R.b.	Opis	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal (HRK)	422.735	503.114	619.217
	Sirovina i materijal (EUR)	56.107	66.775	82.184
2	Bruto plaće (HRK)	90.000	180.000	180.000
	Bruto plaće (EUR)	11.945	23.890	23.890
3	Financijski izdaci (kta) (HRK)	5.446	4.356	3.485
	Financijski izdaci (kta) (EUR)	723	578	463
4	Amortizacija (HRK)	29.770	50.311	77.402
	Amortizacija (EUR)	3.951	6.677	10.273
5	Ostalo (HRK)	11.908	7.740	19.351
	Ostalo (EUR)	1.580	1.027	2.568
	Ukupni troškovi (HRK)	**559.858**	**745.522**	**899.455**
	Ukupni troškovi (EUR)	**74.306**	**98.948**	**119.378**
Projekcija računa dobiti i gubitka				
R.b.	Opis	2023	2024	2025
I	**Prihod (HRK)**	**595.401**	**774.021**	**967.527**
	Prihod (EUR)	**79.023**	**102.730**	**128.413**
II	**Rashod (HRK)**	**559.858**	**745.522**	**899.455**
	Rashod (EUR)	**74.306**	**98.948**	**119.378**
a	Materijalni troškovi (HRK)	434.643	510.854	638.568
	Materijalni troškovi (EUR)	57.687	67.802	84.752
b	Bruto plaće (HRK)	90.000	180.000	180.000
	Bruto plaće (EUR)	11.945	23.890	23.890
c	Amortizacija (HRK)	29.770	50.311	77.402
	Amortizacija (EUR)	3.951	6.677	10.273
d	Rashod financiranja (HRK)	5.446	4.356	3.485
	Rashod financiranja (EUR)	723	578	463
III	**Dobit prije oporezivanja (HRK)**	**35.543**	**28.499**	**68.072**
	Dobit prije oporezivanja (EUR)	**4.717**	**3.783**	**9.035**
IV	**Porez na dobit (HRK)**	**3.554**	**2.850**	**6.807**
	Porez na dobit (EUR)	472	378	903
V	**Neto dobit (HRK)**	**31.988**	**25.649**	**61.265**
	Neto dobit (EUR)	**4.246**	**3.404**	**8.131**

Projekcija budućeg poslovanja

U nastavku se daje pojašnjenje projicirane tablice po kategorijama:

1. Prihod – prihod se u 2024. godini u odnosu na 2023. godinu povećao za 23.706,95 eur (178.620,00 kn) koji je rezultat povećanja cijena i marketinških aktivnosti
2. Sirovine i materijal – Udio troška u prihodu će se smanjiti promjenom tržišta nabave, društvo će se djelomično preorijentirati na nova tržišta
3. Bruto plaće – bruto plaće ostat će nepromijenjene, ali će se udio troška bruto plaća u ukupnom prihodu povećati u 2024. i 2025. godini jer će društvo zaposliti nove djelatnike
4. Amortizacija – Odnosi se na smanjenje vrijednosti imovine, godinama se povećava jer društvo planira obnoviti dio opreme koja se koristi u poslovanju
5. Ostali troškovi – odnose se na razne troškove kao što su troškovi vanjskih suradnika, te ostale troškove

10. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN SASTAVLJENOG PLANA RESTRUKTURIRANJA

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 31.12.2025. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.12.2022. (EUR)	31.12.2022. (KN)	31.12.2025. (EUR)	31.12.2025. (KN)
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	15.886,92	119.700	5.972,53	45.000,00
2. Obveze prema dobavljačima	25.277,99	190.457	14.864,95	112.000,00
3. Obveze prema zaposlenicima	1.202,34	9.059	0,00	0,00
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	10.871,72	81.913	3.185,35	24.000,00
5. Ostale kratkoročne obveze	398,17	3.000	132,72	1.000,00
UKUPNO	**53.637,14**	**404.129,00**	**24.155,55**	**182.000,00**

Planirana bilanca

11. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva DCT media j.d.o.o. sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 06. rujna 2023. godine prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

Redni broj prijavljene tražbine	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Iznos utvrđene tražbine (Eur)	Iznos utvrđene tražbine (Kn)	Struktura	Vrsta tražbine
1.	DI d.o.o.	59744549957	Jaruščica 7A, Zagreb	165,90	1.250,00	1,20%	Neosigurani vjerovnik
2.	EDUCAPROM, VL.MARTINA VUKOVIĆ	87614984370	Zelenički put 4, Zagreb	1.494,72	11.262,00	10,85%	Neosigurani vjerovnik
3.	MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA	18683136487	Katančićeva 5, Zagreb	11.816,69	89.032,85	85,77%	Neosigurani vjerovnik
4.	GOBI MEDIA j.d.o.o.	34818881206	Hrvatskog proljeća 32, Zagreb	300,00	2.260,35	2,18%	Neosigurani vjerovnik
			Ukupno:	**13.777,31**	**103.805,20**	**100,00%**	

11.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka navedene su u sljedećoj tablici:

R.B.	Naziv suda ili drugog tijela	Vrsta postupka(parnični, izvanparnični, ovršni, prekršajni, kazneni, upravni, stečajni i dr.)	Poslovni broj / Klasa	Predmet postupka	Podaci o drugoj stranci(naziv / ime i prezime, adresa i OIB)	Pravna pozicija dužnika (tužitelj, tuženik, predlagatelj, okrivljenik, ovrhovoditelj, ovršenik i dr	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne (HRK)	Vrijednost predmeta spora / iznos kazne (EUR)
1	FINA	Ovršni	UP/I-415-02/2022-001/01344	Ovrha	Ministarstvo financija Republike Hrvatske, Porezna uprava, OIB: 18683136487, Katančićeva 5, Zagreb	Ovrha	49.929,02	6.626,72

Analiza sudskih postupaka

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja. Osnovanost tražbina koje su predmet sudskih postupaka bit će utvrđena u pojedinom sudskom postupku koji će biti nastavljeni nakon pravomoćnosti rješenja nadležnog suda kojim se potvrđuje predstečajni sporazum. U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s tražbinama koje su predmet sudskih postupaka nakon okončanja parničnih postupakpokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika tih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

12. 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 svrstani su u jednu skupinu, a u nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

***Dužnik DCT media j.d.o.o. sa sjedištem u Ravninsko (Općina Đurmanec), Ravninsko 20, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Zagrebu pod matičnim brojem subjekta MBS: 081099823, OIB:* 69190742174 predlaže namirenje prema vjerovnicima na sljedeći način:**

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju o utvrđenim i osporenim tražbinama od 06. rujna 2023. godine iznosi 13.777,31 eur (103.805,20 kn). Predlaže se otpis tražbina za 35 %. Preostalih 65 % tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz 12 mjeseci počeka i godišnji obračun kamatne stope od 4,50 %, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja svakog 15-tog u mjesecu.

1. DI d.o.o., Jaruščica 7A, Zagreb, OIB: 59744549957, ukupan iznos tražbine iznosi 165,90 eur (1.250,00 kn). Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 58,07 eur (437,50 kn). Preostali iznos tražbine od 107,84 eur (812,50 kn) otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 mjesečnih anuiteta, uz godišnji obračun kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, 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. EDUCAPROM, VL.MARTINA VUKOVIĆ, Zelenički put 4, Zagreb, OIB: 87614984370, ukupan iznos tražbine iznosi 1.494,72 eur (11.262,00 kn). Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 523,15 eur (3.941,70 kn). Preostali iznos tražbine od 971,57 eur (7.320,30 kn) otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 mjesečnih anuiteta, uz godišnji obračun kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci,

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. MINISTARSTVO FINANCIJA - POREZNA UPRAVA, Katančićeva 5, Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos tražbine iznosi 11.816,69 eur (89.032,85 kn). Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 4.135,84 eur (31.161,50 kn). Preostali iznos tražbine od 7.680,85 eur (57.871,35 kn) otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 mjesečnih anuiteta, uz godišnji obračun kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, 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. GOBI MEDIA j.d.o.o., Hrvatskog proljeća 32, Zagreb, OIB: 34818881206, ukupan iznos tražbine iznosi 300,00 eur (2.260,35 kn). Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio tražbine, što iznosi 105,00 eur (791,12 kn). Preostali iznos tražbine od 195,00 eur (1.469,23 kn) otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 mjesečnih anuiteta, uz godišnji obračun kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o potvrdi Plana restrukturiranja. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, 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.

Osporene tražbine - U slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama, dužnik će vjerovnike osporenih tražbina isplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i vjerovnike s utvrđenim tražbinama neosigurane grupe (skupine).

1. ZAGREBAČKI HOLDING d.o.o., OIB: 85584865987, Ulica grada Vukovara 41, Zagreb, ukupan iznos osporene tražbine iznosi 45,37 €/341,84 kn. U slučaju otklanjanja osporavanja, tražbina će biti namirena u djelomičnom iznosu utvrđenom 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 godišnji obračun kamatne stope od 4,50%, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se potvrđuje Plan restrukturiranja, svakog 15-og u mjesecu Dužnik će rezervirati iznose koji dospijevaju za vjerovnika osporene tražbine do pravomoćnog okončanja postupka radi otklanjanja osporavanja, odnosno utvrđivanja tražbine.

13. NAJAVA NOVOG ZADUŽENJA UKOLIKO JE DUŽNIK PREDVIDIO TAKVU MJERU RESTRUKTURIRANJA

Dužnik DCT media j.d.o.o. ovim planom restrukturiranja za razdoblje od 2023. – 2025. godine nije predvidio mjeru novog zaduživanja, obzirom da će kod dužnika doći do viška likvidnih sredstava zbog mjere financijskog restrukturiranja te zbog naplate potraživanja za vrijeme trajanja predstečajnog postupka.

14. PLANIRANI IZNOS TROŠKOVA RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi – 1.061,78 eur (8.000,00 kn)
- Operativni troškovi restrukturiranja – 2.389,01 eur (18.000,00 kn)
- Ostali troškovi – 265,45 eur (2.000,00 kn)

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 3.716,24 eur (28.000,00 kn), koji će biti uvećani za troškove predstečajnog povjerenika sukladno odluci suda.

15. KATAGORIJE VJEROVNIKA NA KOJE PLAN RESTRUKTURIRANJA NE UTJEČE

Sukladno Stečajnom zakonu Članak 66. Stavak 1 *„Tražbine radnika i prijašnjih radnika dužnika iz radnog odnosa u bruto iznosu, otpremnine do iznosa propisanog zakonom odnosno kolektivnim ugovorom i tražbine po osnovi naknade štete pretrpljene zbog ozljeda na radu ili profesionalne bolesti"* nisu dio predstečajnog postupka te predstečajni postupak ni u kom slučaju ne utječe na njih.

U odnosu na navedeno dužnik ima tražbine radnika na koje predstečajni postupak ne utječe kako je prikazano tablicom u nastavku.

Tablica 1:

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE (HRK)	IZNOS OBVEZE (EUR)
1	08060343778	LARISA PORČIĆ FILIPAJ	5.217,39	692,47
2	95115246237	SILVIA LUNJEK MAJCOG	3.841,50	509,85
		Ukupno:	**9.058,89**	**1.202,32**

Prioritetne tražbine

Tražbine radnika koje su prikazane u tablici odnose se na plaće radnika, koje dužnik zbog gospodarsko-ekonomske situacije u kojoj se je našao nije uspio isplatiti radniku, no svakako će po otvaranju postupka biti namirene u najkraćem mogućem roku. Dužnik želi istaknuti kako su tražbine po osnovi plaća prioritet u naplati obveza koje trenutno ima na stanju te će osigurati dovoljno sredstava kako bi radnicima bile namirene u punom iznosu.

Sukladno Stečajnom zakonu Članak 66. Stavak 1 „Predstečajni postupak ne utječe na: pravo odvojenog namirenja razlučnh vjerovnika pa i ako oni nisu osobni vjerovnici dužnika te izlučnih vjerovnika" dakle tablica Izlučnih vjerovnika prikazana u nastavku nije dio predstečajnog postupka te predstečajni postupak ni u kom slučaju ne utječe na njih.

U odnosu na navedeno dužnik ima tražbine vjerovnika na koje predstečajni postupak ne utječe kako je prikazano tablicom u nastavku.

Tablica 2:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE (HRK)	IZNOS OBVEZE (EUR)	STRUKTURA
1	90275854576	PORSCHE LEASING d.o.o.	Velimira Škorpika 21, 10000 Zagreb	119.700,00	15.886,92	100,00%
				119.700,00	**15.886,92**	**100,00%**

Izlučne tražbine

Tražbine vjerovnika koje su prikazane u tablici 2 odnose se na izlučne vjerovnike koji nisu dio predstečajnog postupka te će se, sukladno sklopljenim Ugovorima, plaćati i dalje prema dogovorenim uvjetima namirenja pojedine tražbine.

16. NAČIN OBAVJEŠTAVANJA RADNIKA I OBAVLJANJA SAVJETOVANJA S NJIMA

Dužniku DCT media j.d.o.o., kako je već ranije naveo, radnici su izuzetno važni za razvoj i napredovanje u poslovanju društva stoga je u nastavku opisan način savjetovanja i obavještavanja radnika kako bi se osjećali sigurno u trenutnoj situaciji predstečajnog postupka.

Obzirom da ne postoji Zakonom propisan način obavještavanja radnika o situacijama i promjenama unutar poduzeća u kojem su zaposleni, svaki poslodavac zadržava pravo osmisliti i provesti najbolji i najefikasniji način obavještavanja i savjetovanja radnika. DCT media j.d.o.o. u periodu restrukturiranja zaposlit će nove djelatnike, a kako bi budući potencijalni radnici u svakom trenu imali informacije koje su bitne za njih na Oglasnoj ploči unutar uprave društva stoji obavijest o pokretanju predstečajnog postupka kao što će biti i izvješene buduće obavijesti o promjenama i tijeku postupka. Nadalje, potencijalni budući radnici u svakom trenu mogu provjeriti status predstečajnog postupka na E-oglasnoj ploči Trgovačkih sudova gdje su javnodostupni podaci o pojedinom postupku, a dužnik dodatno ističe da će organizirati savjetovanja jednom tjedno gdje će zaposlenici moći dobiti sve relevantne informacije.

Još jednom dužnik želi istaknuti kako će u budućem periodu nastojati otvoriti i nova radna mjesta sukladno obimu posla te zapošljavati nove radnike.

17. OBRAZLOŽENJE O POSTOJANOSTI PLANA RESTRUKTURIRANJA TE ODRŽIVOSTI POSLOVANJA

Predloženim planom financijskog i operativnog restrukturiranja postižu se mjere financijskog i operativnog restrukturiranja koje će dužniku omogućiti nastavak redovnog poslovanja po provedbi. Dužnik je kao mjere financijskog restrukturiranja predvidio otpis djela dugovanja prema vjerovnicima, otplatu na rate te poček koji će uvelike pridonijeti omogućavanju dovoljno sredstava za otplatu dugovanja prema vjerovnicima te protok obrtnih sredstava. Planom restrukturiranja dužnik će nastojati osigurati održivost, protok likvidnih sredstava u što većoj mjeri te osigurati trenutna radna mjesta i zapošljavati nove djelatnike. Također nastojat će se održati kontinuitet poslovanja a isto tako i sklapati nove poslove te razvijati nove grane poslova.

Dužnik je odlučio pokrenuti predstečajni postupak kako bi restrukturirao tvrtku te si samim restrukturiranjem ostvario preduvjete za dugoročno isplativo i održivo poslovanje, a koje su objektivno ovim planom iznesene te imaju mogućnost opstanka i održivosti. Proces restrukturiranja u periodu od 2023. – 2025. godine pridonijet će stabilnosti društva. Namjera dužnika je u svakom slučaju zaštititi vjerovnike kao partnere društva te i dalje nastaviti poslovanje i dobre odnose sa postojećim dobavljačima i partnerima.

Također održivost poslovanja nastojat će se osigurati pregovorima sa vjerovnicma i dugogodišnjim partnerima kako bi našli najprihvatljivije modele za otplatu dugovanja te daljnju suradnju za dobrobit dužnika i vjerovnika te kako bi stekli poslovanjem obostranu korist.
Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke DCT media j.d.o.o. za 2023. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke DCT media j.d.o.o. dana 12.10.2023. godine.

DCT media j.d.o.o.

SANDRA KIŠ BROZ, direktor

DCT media j.d.o.o.
Ravninsko 20
49225 Đurmanec
OIB: 69190742174