

**ARANEA d.o.o.**



**Plan finansijskog i operativnog  
restrukturiranja  
(2016. - 2021.)**

25.11.2016.

## SADRŽAJ:

<b>OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA</b>	<b>3</b>
<b>1. UVOD</b>	<b>4</b>
1.1. OPĆI PODACI.....	5
1.1.1. Predmet poslovanja	5
1.1.2. Uprava tvrtke	6
1.1.3. Vlasnička struktura	6
1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija	7
1.1.5. Analiza zaposlenih	8
1.1.6. Financijska izvješća za 2015. godinu i izvješće na 31.08.2016. godine	9
1.1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje	14
1.1.8. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka	15
1.1.9. Ukupne obveze društva	16
<b>2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA</b>	<b>18</b>
<b>3. OPIS MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>19</b>
3.1. IZRAČUN FINACIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA .....	22
<b>4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE</b>	<b>23</b>
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE .....	24
<b>5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA</b>	<b>25</b>
<b>6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG</b>	<b>28</b>
<b>RAZDOBLJA</b>	<b>28</b>
<b>7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU</b>	<b>29</b>
<b>9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA</b>	<b>29</b>

**POPIS PRILOGA****A) Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Popis pojedinačnih obveza prema svim vjerovnicima
2. Popis dužnikovih dužnika
3. Popis tražbina radnika
4. Izjava da sklapanje predstečajnog postupka neće utjecati na tražbine radnika
5. Popis nekretnina dužnika
6. Popis pokretnina dužnika
7. Popis razlučnih prava
8. Popis izlučnih prava
9. Visina prosječnih mjesečnih troškova

**B) Ostalo**

10. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
11. Opis pregovora s vjerovnicima
12. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka + dokazi
13. GFI – podaci

## **OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA**

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

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

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

U Silbi 25.11.2016.

ARANEA d.o.o.  
Ivan Motušić, direktor



## 1. UVOD

Tvrtka ARANEJA d.o.o. pokreće predstečajni postupak zbog blokade poslovnog računa temeljem pokrenutih prislinih naplata što je onemogućilo redovno poslovanje tvrtke. Daljnja blokada računa uzrokovala bi dugoročnu nelikvidnost što bi nedvojbeno imalo dalekosežne negativne posljedice za nastavak poslovanja, a u konačnici bi vjerojatno dovelo i do prekida poslovanja, odnosno stečaja.

ARANEJA d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu ( NN 71/15 ) deblokirati svoj poslovni račun što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno proizvodnju i maloprodaju pekarskih proizvoda.

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

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 30.09.2016. godine.

### 1.1. Opći podaci

ARANEJA d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Silba 307, otok Silba. MB: 110016766, OIB: 48167019004. Tvrtka je osnovana 29. travnja 2008.

Naziv: ARANEJA d.o.o. društvo s ograničenom odgovornošću za trgovinu i poslovne usluge

Sjedište: Silba 307

MBS: 110016766

OIB: 48167019004

Datum osnivanja: 29. travnja 2008.

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

- Ivan Motušić, OIB: 50555406720, Silba 307, direktor, zastupa društvo samostalno i pojedinačno

Broj zaposlenih na dan 30.09.2016. godine: 13 djelatnika

#### 1.1.1. Predmet poslovanja

Tvrtka je registrirana za sljedeće djelatnosti:

- \* uzgoj usjeva, vrtnog i ukrasnog bilja
- \* oceanski i morski ribolov
- \* proizvodnja hrane i pića
- \* pomorski i obalni prijevoz
- \* ostali kopneni prijevoz
- \* prekrcaj tereta i skladištenje
- \* poslovanje nekretninama
- \* iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- \* kupnja i prodaja robe
- \* trgovačko posredovanje na domaćem i inozemnom tržištu
- \* zastupanje stranih tvrtki
- \* pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane, pripremanje i usluživanje pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
- \* pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering)
- \* pružanje usluga u nautičkom, seljačkom, zdravstvenom, kongresnom, športskom, lovnom i drugim oblicima turizma, pružanje ostalih turističkih usluga

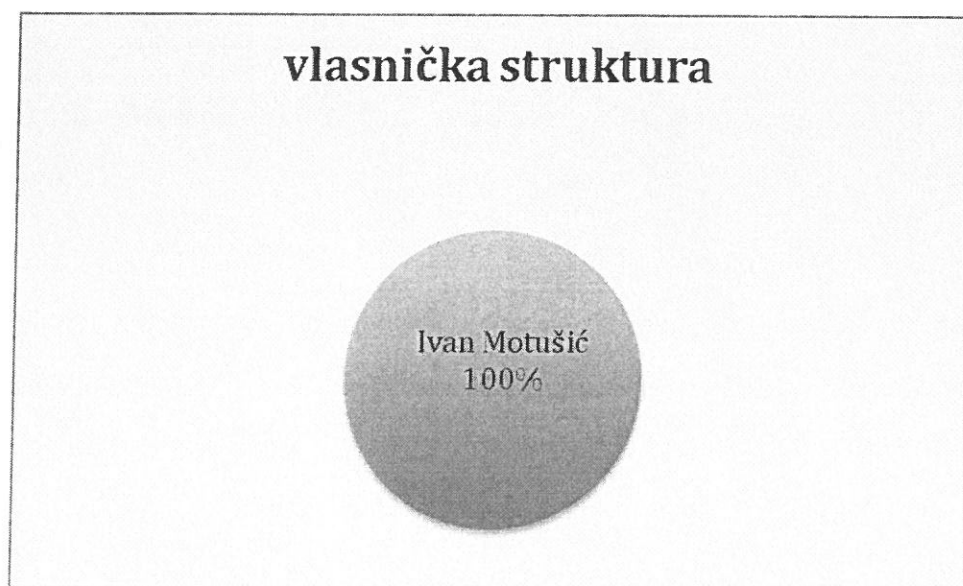
### **1.1.2. Uprava tvrtke**

Osoba ovlaštena za zastupanje je Ivan Motušić, direktor koji zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

### **1.1.3. Vlasnička struktura**

Tvrtka ARANEA d.o.o. je u 100%-tnom privatnom vlasništvu, a vlasnik je Ivan Motušić.

Nakon restrukturiranja vlasnička struktura tvrtke neće se mijenjati. U nastavku se nalazi grafički prikaz vlasničke strukture prije i nakon mjera restrukturiranja.



*Vlasnička struktura prije i nakon mjera restrukturiranja*

#### 1.1.4. Operativno poslovanje i tržišna situacija

Tvrtka ARANEA d.o.o. obiteljska je tvrtka osnovana 29. travnja 2008. i od tada posluju na otoku Silbi i bave se proizvodnjom i maloprodajom pekarskih i slastičarskih proizvoda.

Kvaliteta njihovih proizvoda prepoznata je na tržištu, a destegodišnja tradicija poslovanja u ovoj branši, bez većih oscilacija u poslovanju, samo je dodatni argument za nastavak poslovanja.

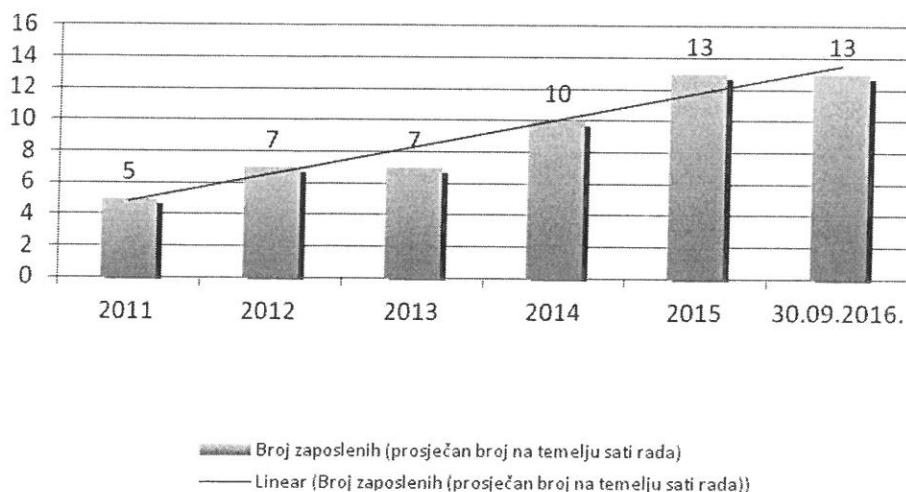
Tvrtka svakodnevno prati trendove na tržištu i sukladno potražnji uvodi nove proizvode u asortiman. Sami proizvode pekarske i slastičarske proizvode u iznajmljenom prostoru.

Najveću količinu robe prodaju u maloprodaji, no imaju i nekoliko veleprodajnih kupaca. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem. Tvrtka nove poslove traži putem javnih natječaja i preporukama poslovnih partnera, aktivno i samoinicijativno traže više veleprodajnih kupaca, sve u cilju oporavka poslovanja; no u uvjetima nelikvidnosti, nesolventnosti i u konačnici s blokadom računa, nemoguće je poslovati i podmirivati stare dugove.



### 1.1.5. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka ima 13 zaposlenih. Nakon restrukturiranja planiraju postepeno povećavati broj zaposlenih i nastaviti poslovanje.



Grafički prikaz: Kretanje broja zaposlenih po godinama u prošlom razdoblju

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2016. g. - 2021. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke i povećanja prodaje do kojeg se došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

**1.1.6. Financijska izvješća za 2015. godinu i izvješće na 31.08.2016. godine**

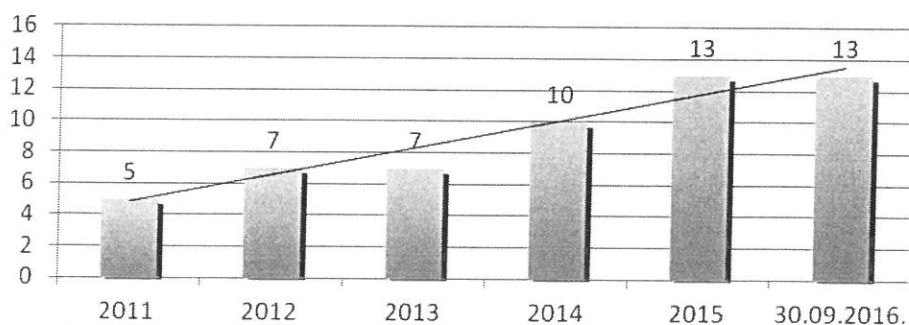
Financijski podaci prethodnog razdoblja, pokazuju smanjeni prihod u odnosu na prošlo razdoblje poslovanja. U 2016. godini rashodi su postali veći od prihoda zbog poremećaja na tržištu i ekonomske krize. Preokret u poslovanju javlja se u drugoj polovici 2016.g, kada tvrtka bilježi rast poslovanja i veće prihode od rashoda, što ukazuje na oporavak poslovanja, kao i predugovaranje većih poslova iz kojih društvo planira vratiti obveze koje je preuzelo, no bez deblokade računa i reprograma obaveza kroz predstečajni postupak manje je vjerojatno da će se tvrtka vlastitim snagama vratiti u redovno poslovanje i otplatiti dugove.

S druge strane iz bilance na dan 30.09.2016. vidljivo je da je potraživanje tvrtke ukupno 42.858 kn, dok su obveze (bilančne) 1.220.571 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vidu alata za proizvodnju kolača u ukupnoj vrijednosti 16.300 kn, što je dobra osnova za nastavak uspješnog poslovanja.

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (30.09.2016.) u nastavku, dok grafički prikazi pokazuju komparaciju prihoda i rashoda, potraživanja i obaveza.

Naziv pozicije	Prethodna godina	Tekuća godina
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (112+113)</b>	3.634.004	2.668.041
1. Prihodi od prodaje	3.559.147	2.576.633
2. Ostali poslovni prihodi	74.857	91.408
<b>II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130)</b>	3.858.422	3.049.589
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda		
2. Materijalni troškovi (117 do 119)	3.263.258	2.623.174
a) Troškovi sirovina i materijala	280.395	275.334
b) Troškovi prodane robe	2.721.491	2.204.739
c) Ostali vanjski troškovi	261.372	143.101
3. Troškovi osoblja (121 do 123)	513.374	380.535
a) Neto plaće i nadnice	364.136	265.541
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	104.506	76.679
c) Doprinosi na plaće	44.732	38.315
4. Amortizacija	3.614	2.375
5. Ostali troškovi	36.379	20.972
6. Vrijednosno usklađivanje (127+128)	0	0
a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine)		
b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)		
7. Rezerviranja		

8. Ostali poslovni rashodi	41.797	22.533
III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136)	1	10
1. Kamate, tečajne razlike, dividende i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima		
2. Kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	1	10
3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa		
4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine		
5. Ostali financijski prihodi		
IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141)	12.103	15.381
1. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi s povezanim poduzetnicima		
2. Kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama	12.047	15.183
3. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine		
4. Ostali financijski rashodi	56	198
V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		
VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA		
VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI		
VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI		
IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142 + 144)	3.634.005	2.668.051
X. UKUPNI RASHODI (114+137+143 + 145)	3.870.525	3.064.970
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147)	-236.520	-396.919
1. Dobit prije oporezivanja (146-147)	0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (147-146)	236.520	396.919
XII. POREZ NA DOBIT		
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151)	-236.520	-396.919
1. Dobit razdoblja (149-151)	0	0
2. Gubitak razdoblja (151-148)	236.520	396.919



Broj zaposlenih (prosječan broj na temelju sati rada)  
 Linear (Broj zaposlenih (prosječan broj na temelju sati rada))

Grafički prikaz obveza prema dobavljačima i potraživanja od kupaca



Sažetak poslovanja tvrtke kroz razdoblje od 2011. do 30.09.2016. nalazi se u tablici u nastavku.

Opis/god	2011	2012	2013	2014	2015	30.09.2016.
Broj zaposlenih (prosječan broj na temelju sati rada)	5	7	7	10	13	13
Ukupni prihodi (u kn)	2.284.568	1.658.713	1.702.624	1.693.947	3.634.005	2.668.051
Ukupni rashodi (u kn)	2.214.666	1.835.002	1.682.762	1.925.894	3.870.525	3.064.970
EBITDA (u kn)	97.067	-149.232	-5.336	-179.380	-220.804	-379.173
EBIT (u kn)	76.502	-172.297	-26.150	-198.387	-224.418	-381.548
EBT (Bruto dobit) (u kn)	69.902	-176.289	19.862	-231.947	-236.520	-396.919
Porez na dobit (u kn)	19.604	0	0	0	0	0
Dobit nakon oporezivanja (Neto dobit) (u kn)	50.298	-176.289	19.862	-231.947	-236.520	-396.919
Novac (u kn)	66.672	37.664	11.373	2.879	100.424	73.535
Potraživanja od kupaca (u kn)	5.606	14.983	37.137	102.402	9.585	39.503
Obveze prema dobavljačima (u kn)	373.392	151.148	331.223	505.169	284.538	670.981

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 30.09.2016.

Naziv pozicije	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
<b>AKTIVA</b>		
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>		
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033)</b>	18.675	16.300
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009)</b>	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		
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019)</b>	18.675	16.300
1. Zemljište		
2. Građevinski objekti		
3. Postrojenja i oprema		
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	18.675	16.300
5. Biološka imovina		
6. Predujmovi za materijalnu imovinu		
7. Materijalna imovina u pripremi		
8. Ostala materijalna imovina		
9. Ulaganje u nekretnine		
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028)</b>	0	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		
5. Ulaganja u vrijednosne papire		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično		
7. Ostala dugotrajna financijska imovina		
8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela		
<b>IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032)</b>	0	0
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		
2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit		
3. Ostala potraživanja		
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>		
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058)</b>	336.774	261.248



I. ZALIHE (036 do 042)	104.431	144.855
1. Sirovine i materijal	17.187	3.248
2. Proizvodnja u tijeku		
3. Gotovi proizvodi		
4. Trgovačka roba	87.244	141.607
5. Predujmovi za zalihe		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji		
7. Biološka imovina		
II. POTRAŽIVANJA (044 do 049)	31.789	42.858
1. Potraživanja od povezanih poduzetnika		
2. Potraživanja od kupaca	9.585	39.503
3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika		
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	4.622	
6. Ostala potraživanja	17.582	3.355
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057)	100.130	0
1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika		
2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima		
3. Sudjelujući interesi (udjeli)		
4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		
5. Ulaganja u vrijednosne papire		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično	95.330	
7. Ostala financijska imovina	4.800	
IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	100.424	73.535
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>		
<b>E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059)</b>	<b>355.449</b>	<b>277.548</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		
<b>PASIVA</b>		
<b>A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078)</b>	<b>-546.104</b>	<b>-943.023</b>
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE		
III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070)	0	0
1. Zakonske rezerve		
2. Rezerve za vlastite dionice		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)		
4. Statutarne rezerve		
5. Ostale rezerve		
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE		
V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074)	-329.584	-566.104
1. Zadržana dobit		
2. Preneseni gubitak	329.584	566.104
VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077)	-236.520	-396.919
1. Dobit poslovne godine		
2. Gubitak poslovne godine	236.520	396.919
VII. MANJINSKI INTERES		
<b>B) REZERVIRANJA (080 do 082)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		
2. Rezerviranja za porezne obveze		
3. Druga rezerviranja		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično		
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		
4. Obveze za predujmove		
5. Obveze prema dobavljačima		
6. Obveze po vrijednosnim papirima		

7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		
8. Ostale dugoročne obveze		
9. Odgođena porezna obveza		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105)</b>	<b>901.553</b>	<b>1.220.571</b>
1. Obveze prema povezanim poduzetnicima		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično	25.293	
3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	429.318	285.248
4. Obveze za predujmove		
5. Obveze prema dobavljačima	284.538	670.981
6. Obveze po vrijednosnim papirima		
7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi		
8. Obveze prema zaposlenicima	31.142	28.118
9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	131.262	236.224
10. Obveze s osnove udjela u rezultatu		
11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		
12. Ostale kratkoročne obveze		
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>		
<b>F) UKUPNO – PASIVA (062+079+083+093+106)</b>	<b>355.449</b>	<b>277.548</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>		

**1.1.7. 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 ARANEJA d.o.o. poduzetim mjerama financijskog restrukturiranja izvan predstečajnog postupka sama uspostavi stanje likvidnosti, tvrtka ARANEJA d.o.o. pokreće predstečajni postupak. Prijeteća nesposobnost za plaćanje evidentna je, a ogleda se u činjenici da:

- Dužnik u Očevidniku redosljeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje, odnosno da je na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog postupka do 60 dana u blokadi što je dokazao potvrdom sa Fine o danima blokade i Očevidnikom o redosljedu plaćanja, priloženim ranije predanom Prijedlogu za pokretanja predstečajnog postupka.
- Na dan 30.09.2016. godine dugovanje po osnovi neisplaćenih obveza za isplatu plaća iznosilo je 28.118 Kn.
- Također dužnik na dan 30.09.2016. ima 1.220.571 kn bilančnih obaveza te 268.000,00 kn izvanbilančnih obaveza (jamstva).

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

### **1.1.8. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka**

Činjenice i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje postupka predstečajne nagodbe dati su u nastavku.

- **Ekonomska kriza**

Ključni događaj koji je doveo do predstečajne nagodbe i pokrenuo negativan trend u poslovanju je ekonomska kriza, koja je uzrokovala pad prometa i porast troškova, te u konačnici nelikvidnost i nesolventnost.

- **Nemogućnost financiranja od strane poslovnih banaka**

U ovakvim tržišnim uvjetima, kad je za tvrtku nastupila nelikvidnost i nesolventnost bilo je nemoguće redovito podmirivati obaveze prema vjerovnicima pa je tvrtka zatražila kredit od poslovnih banaka, no nažalost niti jedna banka nije bila spremna uložiti sredstava u poslovanje.

- **Blokada žiro-računa**

Zbog prethodno navedenih činjenica, došlo je do blokade žiro-računa tvrtke. Time je onemogućeno podmirenje svih tekućih obveza u redovnom poslovanju.

**1.1.9. Ukupne obveze društva**

Ukupne obveze društva ARANEJA d.o.o. očitane iz bilance na dan 30.09.2016. godine iznose 1.220.571 kn te dodatnih 268.000,00 kn vanbilančnih obveza (sudužništva, jamstva), što čini ukupno 1.488.570,53 kn obveza.

Tablica 1: Bilančne obveze društva

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	87615951460	MIMB knjigovodstveni obrt Vl. Betina Micic	543,49	0,05%
2	96889430815	BONACA DUGI OTOK D.O.O.	1.298,14	0,11%
3	30311115193	BURE D.O.O.	3.178,70	0,27%
4	95169016556	ČISTI OTOK D.O.O.	1.896,45	0,16%
5	18683136487	DRŽAVNI PRORAČUN	229.170,65	19,22%
6	36523098396	Effectus d.o.o.	84,00	0,01%
7	3706896149	Glazbena Udruga Toreta	10.000,00	0,84%
8	9933651854	GRAD ZADAR	3.973,74	0,33%
9	46830600751	HEP-ODS D.O.O.	12.481,28	1,05%
10	50555406720	Ivan Motušić	86,34	0,01%
11	26665455182	KEMORAL D.O.O.	35.950,00	3,01%
12	29955634590	KONZUM D.O.O.	6.414,78	0,54%
13	82208525473	LACE D.O.O.	20.787,00	1,74%
14	30901897325	Mladenka Motusic	327,68	0,03%
15	95169016556	OPĆINA VIR	1.837,06	0,15%
16	85611744662	ORBICO D.O.O.	4.968,69	0,42%
17	52508873833	OTP BANKA D.D.	15.598,08	1,31%
18	6269544602	SONIK D.O.O.	8.276,24	0,69%
19	29929199496	Tihomir Loparić	187,20	0,02%
20	54752906294	Tomislav Vulić	111,19	0,01%
21	28658131868	TOMSOFT D.O.O.	788,09	0,07%
22	47192810438	TRGOVINSKI SAVEZ D.O.O.	62.075,23	5,21%
23	90373162012	TVORNICA KRUHA ZADAR	107.735,07	9,03%
24	46660800468	VELPRO-CENTAR D.O.O.	250.997,90	21,05%
25	46660800468	VELPRO-CENTAR D.O.O. AMBALAŽA	40.239,00	3,37%
26	29524210204	VIPnet D.O.O.	10.688,18	0,90%
27	47900065553	ZABAVICA J.D.O.O.	71.886,88	6,03%

28	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA D.D.	285.247,62	23,92%
29	30765863795	ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO	5.623,88	0,47%
30		Ukupno:	1.192.452,56	100,00%

Tablica 2: Vanbilančne obveze (jamstva)

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
31	12464742907	Janka Judit Jeszenszky	268.000,00	100,00%
		Ukupno:	268.000,00	100,00%

Tablica 3: Prioritetne tražbine

RB	OIB	Ime i prezime radnika	Iznos obveze
1	27462363657	MATEA JERKOVIĆ	1.531,06
2	54752906294	TOMISLAV VULIĆ	1.248,05
3	94473739209	MILENKO JUŠIĆ	1.622,46
4	67880807947	SANJA IVANA GLAVAN	521,91
5	73940482979	ANA MRŠA	975,75
6	10007482674	SILVIJA TOMELJAK	3.710,10
7	60906027989	ANĐELA KARDUM	3.710,10
8	64495510281	MIROSLAV ŠTULINA	3.216,88
9	84170030924	ALDINA BEGOVIĆ	3.563,95
10	98151865060	VERONIKA GRBIĆ	3.358,50
11	12464742907	JANKA JUDIT JESZENSZKY	3.036,74
12	50555406720	IVAN MOTUŠIĆ	1.622,47
		Ukupno:	28.117,97

## 2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 30.09.2016. godine.

Pozicija	Iznos
1. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	16.300
2. Sirovine i materijal	3.248
3. Trgovačka roba	141.607
4. Potraživanja od kupaca	39.503
5. Ostala potraživanja	3.355
6. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	73.535
<b>UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA:</b>	<b>277.548</b>
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	285.248
2. Obveze prema dobavljačima	670.981
3. Obveze prema zaposlenicima	28.118
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	236.224
<b>UKUPNO OBVEZE:</b>	<b>1.220.571</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA:</b>	<b>-943.023</b>

Tablica 1: Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 30.09.2016. godine iznosi **943.023 kn**, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).



### 3. OPIS MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku, svrstani su u jednu grupu vjerovnika, a koji čine ukupne obveze društva – **bilančne te vanbilančne obveze** – jamstva i sudužništva te sudski sporovi.

Vjerovnik	Visina tražbine	Prijedlog izmirenja	Struktura
		Rok	
VJEROVNICI	1.175.204,94	1+4	100,00%
UKUPNO BEZUVJETNE OBVEZE:	1.175.204,94		100,00%
Razlučni vjerovnici	285.247,62	-	
Izlučni vjerovnici	0,00	-	
Prioritetne tražbine	28.117,97	PRIORITETNO	
UKUPNO:	313.365,59		100%
SVEUKUPNO:	1.488.570,53		100%

Tablica 1: Financijsko restrukturiranje

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

#### Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

- Dug prema grupi **VJEROVNICI** na dan 30.09.2016. godine iznosi 1.175.204,94 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj nagodbi, svakog 15-tog u mjesecu. Na tražbine za koje se odnosi uvjetno ispunjenje primjenjuje se isti način namirenja, počevši od dana nastupa regresnog prava.



RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA	Napomena
1	87615951460	MIMB knjigovodstveni obrt VI. Betina Micic	543,49	271,75	271,75	0,05%	Bezuvjetna tražbina
2	96889430815	BONACA DUGI OTOK D.O.O.	1.298,14	649,07	649,07	0,11%	Bezuvjetna tražbina
3	30311115193	BURE D.O.O.	3.178,70	1.589,35	1.589,35	0,27%	Bezuvjetna tražbina
4	95169016556	ČISTI OTOK D.O.O.	1.896,45	948,23	948,23	0,16%	Bezuvjetna tražbina
5	18683136487	DRŽAVNI PRORAČUN	229.170,65	114.585,33	114.585,33	19,50%	Bezuvjetna tražbina
6	36523098396	Effectus d.o.o.	84,00	42,00	42,00	0,01%	Bezuvjetna tražbina
7	3706896149	Glazbena Udruga Toreta	10.000,00	5.000,00	5.000,00	0,85%	Bezuvjetna tražbina
8	9933651854	GRAD ZADAR	3.973,74	1.986,87	1.986,87	0,34%	Bezuvjetna tražbina
9	46830600751	HEP-ODS D.O.O.	12.481,28	6.240,64	6.240,64	1,06%	Bezuvjetna tražbina
10	50555406720	Ivan Motušić	86,34	43,17	43,17	0,01%	Bezuvjetna tražbina
11	12464742907	Janka Judit Jeszenszky	268.000,00	134.000,00	134.000,00	22,80%	Uvjetna tražbina
12	26665455182	KEMORAL D.O.O.	35.950,00	17.975,00	17.975,00	3,06%	Bezuvjetna tražbina
13	29955634590	KONZUM D.O.O.	6.414,78	3.207,39	3.207,39	0,55%	Bezuvjetna tražbina
14	82208525473	LACE D.O.O.	20.787,00	10.393,50	10.393,50	1,77%	Bezuvjetna tražbina
15	30901897325	Mladenka Motusic	327,68	163,84	163,84	0,03%	Bezuvjetna tražbina
16	95169016556	OPĆINA VIR	1.837,06	918,53	918,53	0,16%	Bezuvjetna tražbina
17	85611744662	ORBICO D.O.O.	4.968,69	2.484,35	2.484,35	0,42%	Bezuvjetna tražbina
18	52508873833	OTP BANKA D.D.	15.598,08	7.799,04	7.799,04	1,33%	Bezuvjetna tražbina
19	6269544602	SONIK D.O.O.	8.276,24	4.138,12	4.138,12	0,70%	Bezuvjetna tražbina
20	29929199496	Tihomir Loparić	187,20	93,60	93,60	0,02%	Bezuvjetna tražbina
21	54752906294	Tomislav Vulić	111,19	55,60	55,60	0,01%	Bezuvjetna tražbina
22	28658131868	TOMSOFT D.O.O.	788,09	394,05	394,05	0,07%	Bezuvjetna tražbina
23	47192810438	TRGOVINSKI SAVEZ D.O.O.	62.075,23	31.037,62	31.037,62	5,28%	Bezuvjetna tražbina
24	90373162012	TVORNICA KRUHA ZADAR	107.735,07	53.867,54	53.867,54	9,17%	Bezuvjetna tražbina
25	46660800468	VELPRO-CENTAR D.O.O.	250.997,90	125.498,95	125.498,95	21,36%	Bezuvjetna tražbina
26	46660800468	VELPRO-CENTAR D.O.O. AMBALAŽA	40.239,00	20.119,50	20.119,50	3,42%	Bezuvjetna tražbina
27	29524210204	VIPnet D.O.O.	10.688,18	5.344,09	5.344,09	0,91%	Bezuvjetna tražbina
28	47900065553	ZABAVICA J.D.O.O.	71.886,88	35.943,44	35.943,44	6,12%	Bezuvjetna tražbina
30	30765863795	ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO	5.623,88	2.811,94	2.811,94	0,48%	Bezuvjetna tražbina
		Ukupno:	1.175.204,94	587.602,47	587.602,47	100,00%	

- **Razlučno pravo** – Predlaže se namirenje cjelokupno utvrđene tražbine uz kamatnu stopu od 6,00% godišnje na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, počevši od pravomoćnosti predstečajne nagodbe na Trgovačkom sudu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
31	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA D.D.	285.247,62	0,00	285.247,62	31,44%
		<b>Ukupno:</b>	<b>285.247,62</b>	<b>0,00</b>	<b>285.247,62</b>	<b>100,00%</b>

- **Prioritetne tražbine** – tražbine sa osnove bruto plaća radnika, nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se podmiriti prioritetno po otvaranju predstečajnog postupka.

RB	OIB	Ime i prezime radnika	Iznos obveze
1	27462363657	MATEA JERKOVIĆ	1.531,06
2	54752906294	TOMISLAV VULIĆ	1.248,05
3	94473739209	MILENKO JUŠIĆ	1.622,46
4	67880807947	SANJA IVANA GLAVAN	521,91
5	73940482979	ANA MRŠA	975,75
6	10007482674	SILVIJA TOMELJAK	3.710,10
7	60906027989	ANĐELA KARDUM	3.710,10
8	64495510281	MIROSLAV ŠTULINA	3.216,88
9	84170030924	ALDINA BEGOVIĆ	3.563,95
10	98151865060	VERONIKA GRBIĆ	3.358,50
11	12464742907	JANKA JUDIT JESZENSZKY	3.036,74
12	50555406720	IVAN MOTUŠIĆ	1.622,47
		<b>Ukupno:</b>	<b>28.117,97</b>

Efekt financijskog restrukturiranja očekuje se kroz početak od 12 mjeseci, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 42.858 kn. Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 587.602,47 kn. Sve ovo omogućiti će tvrtci lakše vraćanje ostatka obveza.

### 3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će isti iznositi svega **355.421** kn, što će se namiriti iz tekućeg poslovanja, a omogućit će dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze.

Tablica:

Pozicija	Iznos
1. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	16.300
2. Sirovine i materijal	3.248
3. Trgovačka roba	141.607
4. Potraživanja od kupaca	39.503
5. Ostala potraživanja	3.355
6. NOVAC U BANCII BLAGAJNI	73.535
<b>UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA:</b>	<b>277.548</b>
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	285.248
2. Obveze prema dobavljačima	670.981
3. Obveze prema zaposlenicima	28.118
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	236.224
<b>UKUPNO OBVEZE:</b>	<b>1.220.571</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA:</b>	<b>-943.023</b>
<b>UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA</b>	587.602
<b>VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA</b>	<b>-355.421</b>

#### 4. OPIS MJERA OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Osim financijskog restrukturiranja tvrtke ARANEJA d.o.o. koji će reprogramirati obveze Društva na duži vremenski period te time društvo dovesti u stanje likvidnosti, tvrtka planira poduzeti i slijedeće mjere operativnog restrukturiranja:

- 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 prodaje i povećanje prihoda

Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihove proizvode. Sukladno tome očekuje se povećanje prodaje i povećanje prihoda.

- Povećanje profitabilnosti

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

- Oglašavanje

Bitna stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o proizvodima, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

#### 4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 35.300,00 kn, u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

R.b.	Opis	Iznos
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	3.200,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	23.000,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	9.100,00
	<b>Ukupno:</b>	<b>35.300,00</b>



## 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na 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 sa 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

**Projekcija poslovanja (2016. - 2021.)****Planirani prihod**

R.b.	Opis	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Prihod	3.450.000	3.780.000	4.200.000	4.850.000	5.300.000	5.830.000
	<b>Ukupno Prihod</b>	<b>3.450.000</b>	<b>3.780.000</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.850.000</b>	<b>5.300.000</b>	<b>5.830.000</b>

**Planirani troškovi poslovanja**

R.b.	Opis	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	Sirovina i materijal	2.829.000	2.683.800	2.982.000	3.443.500	3.763.000	4.139.300
2	Bruto plaće	600.600	693.000	693.000	693.000	739.200	739.200
3	Financijski izdaci (kta)	24.300	24.301	24.302	24.303	24.304	24.305
4	Amortizacija	7.620	15.200	27.600	44.300	53.200	55.760
5	Ostalo	207.000	226.800	252.000	291.000	318.000	349.800
	<b>Ukupni troškovi</b>	<b>3.668.520</b>	<b>3.643.101</b>	<b>3.978.902</b>	<b>4.496.103</b>	<b>4.897.704</b>	<b>5.308.365</b>

**Projekcija računa dobiti i gubitka**

R.b.	Opis	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>I</b>	<b>Prihod</b>	<b>3.450.000</b>	<b>3.780.000</b>	<b>4.200.000</b>	<b>4.850.000</b>	<b>5.300.000</b>	<b>5.830.000</b>
<b>II</b>	<b>Rashod</b>	<b>3.668.520</b>	<b>3.643.101</b>	<b>3.978.902</b>	<b>4.496.103</b>	<b>4.897.704</b>	<b>5.308.365</b>
a	Materijalni troškovi	3.036.000	2.910.600	3.234.000	3.734.500	4.081.000	4.489.100
b	Bruto plaće	600.600	693.000	693.000	693.000	739.200	739.200
c	Amortizacija	7.620	15.200	27.600	44.300	53.200	55.760
d	Rashod financiranja	24.300	24.301	24.302	24.303	24.304	24.305
<b>III</b>	<b>Dobit prije oporezivanja</b>	<b>-218.520</b>	<b>136.899</b>	<b>221.098</b>	<b>353.897</b>	<b>402.296</b>	<b>521.635</b>
<b>IV</b>	<b>Porez na dobit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>104.327</b>
<b>V</b>	<b>Neto dobit</b>	<b>-218.520</b>	<b>136.899</b>	<b>221.098</b>	<b>353.897</b>	<b>402.296</b>	<b>417.308</b>

Tablica 1: Projekcija budućeg poslovanja

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

- U 2017. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

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

RB	Opis	Iznos
1	Režijski troškovi	7.620
2	Bruto plaće	49.400
3	Ostali troškovi	5.210
	<b>Ukupno:</b>	<b>62.230</b>

*Tablica 3: Minimalni mjesečni troškovi*



**6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG****RAZDOBLJA**

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2021. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

<b>Pozicija</b>	<b>30.09.2016</b>	<b>31.12.2021.</b>
1. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	285.248	176.200
2. Obveze prema dobavljačima	670.981	321.890
3. Obveze prema zaposlenicima	28.118	0
4. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	236.224	128.900
<b>UKUPNO OBVEZE:</b>	<b>1.220.571</b>	<b>626.990</b>

## 7. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

Sukladno prethodno opisnom modelu, prijedlog predstečajnog postupka bazira se na otpisu dijela tražbina.

### Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **VJEROVNICI** na dan 30.09.2016. godine iznosi 1.175.204,94 kn. Predlaže se otpis tražbina za 50%. Preostalih 50% tražbina otplatiti će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenoj nagodbi, svakog 15-tog u mjesecu. Na tražbine za koje se odnosi uvjetno ispunjenje primjenjuje se isti način namirenja, počevši od dana nastupa regresnog prava.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA	Napomena
1	87615951460	MIMB knjigovodstveni obrt VI. Betina Micic	543,49	271,75	271,75	0,05%	Bezuvjetna tražbina
2	96889430815	BONACA DUGI OTOK D.O.O.	1.298,14	649,07	649,07	0,11%	Bezuvjetna tražbina
3	30311115193	BURE D.O.O.	3.178,70	1.589,35	1.589,35	0,27%	Bezuvjetna tražbina
4	95169016556	ČISTI OTOK D.O.O.	1.896,45	948,23	948,23	0,16%	Bezuvjetna tražbina
5	18683136487	DRŽAVNI PRORAČUN	229.170,65	114.585,33	114.585,33	19,50%	Bezuvjetna tražbina
6	36523098396	Effectus d.o.o.	84,00	42,00	42,00	0,01%	Bezuvjetna tražbina
7	3706896149	Glazbena Udruga Toreta	10.000,00	5.000,00	5.000,00	0,85%	Bezuvjetna tražbina
8	9933651854	GRAD ZADAR	3.973,74	1.986,87	1.986,87	0,34%	Bezuvjetna tražbina
9	46830600751	HEP-ODS D.O.O.	12.481,28	6.240,64	6.240,64	1,06%	Bezuvjetna tražbina
10	50555406720	Ivan Motušić	86,34	43,17	43,17	0,01%	Bezuvjetna tražbina
11	12464742907	Janka Judit Jeszenszky	268.000,00	134.000,00	134.000,00	22,80%	Uvjetna tražbina
12	26665455182	KEMORAL D.O.O.	35.950,00	17.975,00	17.975,00	3,06%	Bezuvjetna tražbina
13	29955634590	KONZUM D.O.O.	6.414,78	3.207,39	3.207,39	0,55%	Bezuvjetna tražbina
14	82208525473	LACE D.O.O.	20.787,00	10.393,50	10.393,50	1,77%	Bezuvjetna tražbina
15	30901897325	Mladenka Motusic	327,68	163,84	163,84	0,03%	Bezuvjetna tražbina
16	95169016556	OPĆINA VIR	1.837,06	918,53	918,53	0,16%	Bezuvjetna tražbina
17	85611744662	ORBICO D.O.O.	4.968,69	2.484,35	2.484,35	0,42%	Bezuvjetna tražbina
18	52508873833	OTP BANKA D.D.	15.598,08	7.799,04	7.799,04	1,33%	Bezuvjetna tražbina

19	6269544602	SONIK D.O.O.	8.276,24	4.138,12	4.138,12	0,70%	Bezuvjetna tražbina
20	29929199496	Tihomir Loparić	187,20	93,60	93,60	0,02%	Bezuvjetna tražbina
21	54752906294	Tomislav Vulić	111,19	55,60	55,60	0,01%	Bezuvjetna tražbina
22	28658131868	TOMSOFT D.O.O.	788,09	394,05	394,05	0,07%	Bezuvjetna tražbina
23	47192810438	TRGOVINSKI SAVEZ D.O.O.	62.075,23	31.037,62	31.037,62	5,28%	Bezuvjetna tražbina
24	90373162012	TVORNICA KRUHA ZADAR	107.735,07	53.867,54	53.867,54	9,17%	Bezuvjetna tražbina
25	46660800468	VELPRO-CENTAR D.O.O.	250.997,90	125.498,95	125.498,95	21,36%	Bezuvjetna tražbina
26	46660800468	VELPRO-CENTAR D.O.O. AMBALAŽA	40.239,00	20.119,50	20.119,50	3,42%	Bezuvjetna tražbina
27	29524210204	VIPnet D.O.O.	10.688,18	5.344,09	5.344,09	0,91%	Bezuvjetna tražbina
28	47900065553	ZABAVICA J.D.O.O.	71.886,88	35.943,44	35.943,44	6,12%	Bezuvjetna tražbina
30	30765863795	ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO	5.623,88	2.811,94	2.811,94	0,48%	Bezuvjetna tražbina
		Ukupno:	1.175.204,94	587.602,47	587.602,47	100,00%	

- **Razlučno pravo** – Predlaže se namirenje cjelokupno utvrđene tražbine uz kamatnu stopu od 6,00% godišnje na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, počevši od pravomoćnosti predstečajne nagodbe na Trgovačkom sudu.

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	STRUKTURA
31	92963223473	ZAGREBAČKA BANKA D.D.	285.247,62	0,00	285.247,62	31,44%
		Ukupno:	285.247,62	0,00	285.247,62	100,00%

## 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- 1) Administrativni troškovi - 10.000 kn
- 2) Operativni troškovi restrukturiranja - 20.000 kn
- 3) Ostali troškovi – 7.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 37.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke ARANEJA d.o.o. za 2016. - 2021. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke ARANEJA d.o.o. dana 25.11.2016. godine.

ARANEJA d.o.o.

Ivan Motušić, direktor

*I. Motušić*

**ARANEJA** d.o.o.  
Silba, Silba 307  
MB: 2385244