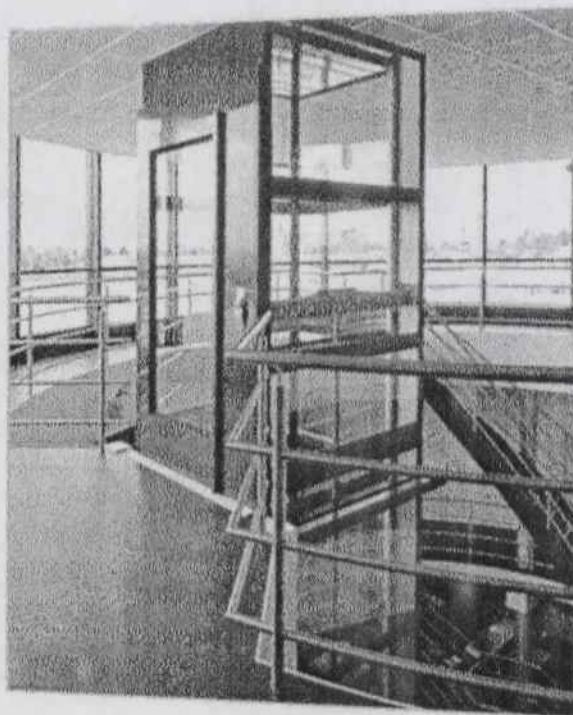


# ARION int. d.o.o.

PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA (2021. – 2026.)



U Varaždinu, 12.05.2021.

## 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
1.2. PREDMET POSLOVANJA .....	6
1.3. UPRAVA TVRTKE I VLASNIČKA STRUKTURA .....	7
1.4. ANALIZA ZAPOSLENIH .....	7
1.5. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE NA 31.03.2021. GODINE .....	8
1.6. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE UVJETA ZA OTVARANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA .....	13
1.7. OPIS ČINJENICA I OKOLNOSTI IZ KOJIH PROIZLAZI POSTOJANJE PRIJETEĆE NESPOSOBNOSTI ZA PLAĆANJE .....	14
1.8. UKUPNE OBVEZE DRUŠTVA .....	14
<b>2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA</b>	<b>16</b>
<b>3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>17</b>
3.1. IZRAČUN FINANCIJSKIH MJERA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA .....	20
<b>4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE</b>	<b>21</b>
4.1 IZRAČUN UČINKA OPERATIVNIH MJERA NA POSLOVANJE .....	22
<b>5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA</b>	<b>23</b>
<b>6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA</b>	<b>26</b>
<b>7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI</b>	<b>27</b>
<b>8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU</b>	<b>30</b>
<b>9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA</b>	<b>28</b>

- **Popis imovine i obveza dužnika:**

1. Prijedlog dužnika za otvaranje predstečajnog postupka
2. Prijedlog Plana
3. Popis nekretnina dužnika + zk izvaci
4. Popis pokretnina dužnika + kopije prometne dozvole
5. Popis imovinskih prava dužnika nad tuđim stvarima
6. Popis novčanih i nenovčanih tražbina dužnika
7. Izjava o broju zaposlenih
8. Popis druge imovine dužnika
9. Popis drugih prava koja čine imovinu dužnika
10. Popis drugih novčanih i nenovčanih obveza dužnika
11. Izjava o tražbinama radnika
12. Popis izlučnih prava na imovini dužnika
13. Popis razlučnih prava na imovini dužnika
14. Iznos novčanih sredstava na računima
15. Obavijest vjerovnicima o podnošenju zahtjeva za pokretanje predstečajnog postupka
16. Visina prosječnih mjesečnih troškova redovnog poslovanja
17. Popis svih postupaka pred sudovima ili javnopravnim tijelima u kojima je dužnik stranka te visina i opis tražbine koja je predmet postupka
18. Popis tražbina radnika
19. Popis obveza dužnika unesenih u poslovne knjige

- **Ostalo**

1. GFI – podaci + bilješke

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

---

Uprava društva ARION int. 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 ARION int. d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke ARION int. 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 ARION int. d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvatanje Plana financijskog i operativnog restrukturiranja.

U Varaždinu, 12.05.2021.

ARION int. d.o.o.  
Matea Ciceli, direktor

---



## 1. UVOD

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

ARION int. d.o.o. planira pokretanjem predstečajnog postupka prema Stečajnom Zakonu (NN 71/15, 104/17) deblokirati svoj poslovni račun, što je ujedno i preduvjet za nastavak redovnog poslovanja. Deblokada računa omogućit će nastavak dosadašnjeg poslovanja, odnosno pružanje usluga prodaje, montaže, modernizacije i održavanja dizala i lift platformi.

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

Glavni cilj za pokretanje 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 ARION int. d.o.o. i u blokadi nastavio poslovati te i u blokadi svakim danom smanjuje svoje obaveze. No, bez provođenja predstečajnog postupka, dužnik nije u mogućnosti restrukturirati tvrtku i podmiriti obaveze vjerovnicima.

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

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

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

Svi podaci u daljnjem tekstu usklađeni su s financijskim izvješćima na dan 31.03.2021. godine.

## 1.1. Opći podaci

ARION int. d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Jurja Križanića 42, 42000 Varaždin

OIB: 54044882801

MB: 4381513

Naziv: ARION int. d.o.o. za proizvodnju i trgovinu

Sjedište: Jurja Križanića 42, 42000 Varaždin

OIB: 54044882801

Godina osnivanja: 2015. godina

Temeljni kapital: 20.000,00 kuna

Osoba ovlaštena za zastupanje:

- Matea Ciceli, OIB: 55266982485, Zagrebačka ulica 13/1, 42000 Varaždin, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno

- Darko Perenc, OIB: 03713269300, Vladimira Nazora 7, Pušćine, direktor, zastupa društvo pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 31.03.2021. godine: nema zaposlenih

## 1.2. Predmet poslovanja

Izjava o osnivanju ARION int. d.o.o. od 05.05.2015. Odlukom jedinog člana društva izmijenjena je Izjava od 05.05.2015. u čl. 6. radi promjene odredbi o predmetu poslovanja, te je donesen potpuni tekst Društvenog ugovora 15.12.2016.

- \* *pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane*
- \* *pripremanje i usluživanje pića i napitaka*
- \* *pružanje usluga smještaja*
- \* *pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama) i opskrba tom hranom (catering)*
- \* *servis i montaža dizala*
- \* *proizvodnja mehaničkih komponenti dizala*
- \* *kupnja i prodaja robe*
- \* *pružanje usluga u trgovini*
- \* *obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu*
- \* *zastupanje inozemnih tvrtki*
- \* *usluge informacijskog društva*
- \* *djelatnost elektroničkih komunikacijskih mreža i usluga*
- \* *univerzalne usluge s područja elektroničkih komunikacija*
- \* *prijevoz tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu*
- \* *prijevoz za vlastite potrebe*
- \* *djelatnost pružanje savjeta o računalnoj opremi (hardware)*
- \* *djelatnost savjetovanja i pribavljanja programske opreme (softwarea)*
- \* *djelatnost izrade i upravljanja bazama podataka*
- \* *djelatnost zaštite mrežnih sustava (LAN i WAN)*
- \* *djelatnost održavanja, servisiranje i prodaja računalnih sustava*
- \* *djelatnost izrade i prodaje računalnih aplikacija (software)*
- \* *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 poslova prostornog uređenja*
- \* *djelatnost proizvodnje solarnih čelija, solarnih kolektora i solarne opreme za grijanje i sanitarnu vodu*
- \* *djelatnost prodaje i instalacije solarnih čelija, solarnih kolektora i solarne opreme za grijanje i sanitarnu vodu.*
- \* *računovodstveni poslovi*



### 1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osobe ovlaštene za zastupanje su Darko Perenc, direktor koji zastupa tvrtku pojedinačno i samostalno te Matea Ciceli, direktor koja zastupa društvo pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka ARION int. d.o.o. je 100% u vlasništvu Darka Perenc i nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

### 1.4. Analiza zaposlenih

Tvrtka prije pokretanja predstečajnog postupka nema zaposlenih. Nakon restrukturiranja planira zaposliti 5 novih djelatnika u naredne četiri godine.

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2021. g. - 2026. g. Grafički prikaz prikazuje rast broja zaposlenih, u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih) što je rezultat restrukturiranja tvrtke, do kojeg je došlo kroz projekciju budućeg poslovanja tvrtke.



*Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama*



## 1.5. Financijsko izvješće na 31.03.2021. godine

Bilanca na dan 31.03.2021. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 127.083,00 kn, dok obveze iznose 412.380,00 kn, a prioritetne tražbine 30.738,00 kn. Istovremeno tvrtka ima dugotrajnu imovinu u vrijednosti 891.697,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.03.2021.

BILANCA				Obrazac POD-BIL
stanje na dan 31.03.2021.				
Obveznik: 54044882801; ARION INT d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		891.697	891.697
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		1.950	1.950
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		1.950	1.950
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		889.747	889.747
1. Zemljište	011		204.800	204.800
2. Građevinski objekti	012		300.000	300.000
3. Postrojenja i oprema	013		2.219	2.219
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		52.192	52.192
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017		330.536	330.536
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			

4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031	0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		
3. Potraživanja od kupaca	034	0	0
4. Ostala potraživanja	035	0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037	125.322	127.083
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	0	0
1. Sirovine i materijal	039		
2. Proizvodnja u tijeku	040		
3. Gotovi proizvodi	041		
4. Trgovačka roba	042		
5. Predujmovi za zalihe	043		
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		
7. Biološka imovina	045		
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046	120.848	127.083
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048	0	
3. Potraživanja od kupaca	049	104.507	113.544
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051	12.195	6.483
6. Ostala potraživanja	052	4.146	7.056
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053	0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		0
9. Ostala financijska imovina	062		



IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI	063	4.474	0
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	0	0
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065	1.017.019	1.018.780
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		
PASIVA			
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067	579.945	582.386
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	20.000	20.000
II. KAPITALNE REZERVE	069		
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070	0	0
1. Zakonske rezerve	071		
2. Rezerve za vlastite dionice	072		
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073		
4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075	0	0
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI (AOP 078 do 080)	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 082-083)	081	619.803	559.945
1. Zadržana dobit	082	619.803	559.945
2. Preneseni gubitak	083	0	0
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084	-59.858	2.441
1. Dobit poslovne godine	085	0	2.441
2. Gubitak poslovne godine	086	59.858	0
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087		
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088	24.014	24.014
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	089		
2. Rezerviranja za porezne obveze	090		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	091		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	092		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	093	24.014	24.014
6. Druga rezerviranja	094		
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 096 do 106)	095	0	0
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	096		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	097		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	098		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	099		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	100		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	101		
7. Obveze za predujmove	102		



8. Obveze prema dobavljačima	103		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	104		
10. Ostale dugoročne obveze	105		
11. Odgođena porezna obveza	106		
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 108 do 121)	107	413.060	412.380
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	108		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	109		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	110		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	111		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	112	357.110	364.501
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113		
7. Obveze za predujmove	114		
8. Obveze prema dobavljačima	115	20.381	16.660
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116		
10. Obveze prema zaposlenicima	117	30.738	30.738
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118	4.831	481
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119		
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120		
14. Ostale kratkoročne obveze	121	0	0
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122		
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123	1.017.019	1.018.780
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124		

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka (31.03.2021.) u nastavku.

RAČUN DOBITI I GUBITKA				Obrazac POD-RDG
za razdoblje 01.01.2021. do 31.03.2021.				
Obveznik: 54044882801; ARION INT d.o.o.				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130)	125		26.284	7.230
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		20.600	7.230
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		5.684	0
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		85.992	4.789

1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133	29.349	2.869
a) Troškovi sirovina i materijala	134	1.419	350
b) Troškovi prodane robe	135	0	0
c) Ostali vanjski troškovi	136	27.930	2.519
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	52.947	0
a) Neto plaće i nadnice	138	36.359	0
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139	9.090	0
c) Doprinosi na plaće	140	7.498	0
4. Amortizacija	141	0	0
5. Ostali troškovi	142	2.264	1.920
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143	0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146	0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		0
f) Druga rezerviranja	152		
8. Ostali poslovni rashodi	153	1.432	0
III. FINANIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	157		
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162	0	0
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	163		
10. Ostali financijski prihodi	164		
IV. FINANIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	150	0
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168	0	0
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169	150	0
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		
7. Ostali financijski rashodi	172		
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		



VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177		26.284	7.230
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178		86.142	4.789
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177- 178)	179		-59.858	2.441
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	2.441
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		59.858	0
XII. POREZ NA DOBIT	182			0
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	183		-59.858	2.441
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	2.441
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		59.858	0

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

Tvrtka ARION int. d.o.o. bavi se isključivo prodajom, montažom, modernizacijom i održavanjem dizala i lift platformi. U višegodišnjem poslovanju, tvrtka je stekla brojne zadovoljne klijente. Do blokade poslovnog računa došlo je zbog nepodmirenja dugovanja prema dobavljačima te zbog sudskog spora sa tvrtkom GLAVONIT d.o.o. koja je izvodila radove na rekonstrukciji pomoćnog objekta koji su doveli do blokade te spriječili ugovoreni projekt sa tvrtkom SCHINDLER LTD. koji je zbog navedenog propao.

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

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



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

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

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

### 1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva ARION int. d.o.o. na dan 31.03.2021. prikazane su kako slijedi:

a) Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku:

Tablica 1:

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTUR A
1	5526698248 5	Ciceli Matea	Zagrebačka 13, 42000 Varaždin	10.000,00	1,39%
2	3777095785 2	Conto plus, obrt za knjigovodstvene usluge	Krešimira Filića 28, 42000 Varaždin	15.112,50	2,10%
3	6458805171 5	GASTRO-TIM d.o.o.	Braće Radića 102, 42000 Varaždin	1.547,50	0,22%
4	8095794988 9	GLAVONIT d.o.o.	Aleja kralja Zvonimira 8, 42000 Varaždin	536.079,14	74,58%
5	2334131600 2	MARBO-DIZALA d.o.o.	R. Boškovića 27, 21000 Split	1.462,50	0,20%
6	1868313648 7	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančičeva 5, 10000 Zagreb	165,00	0,02%
7	3713269300	Perenc Darko	Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće	145.695,47	20,27%
8	4201118326 5	Perenc Paulina	Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin	8.768,88	1,22%
		UKUPNO:		718.830,99	100,00%

*Neosigurani vjerovnici*

## b) Obveze koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku

Tablica 2:

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTUR A
1	3713269300	Perenc Darko	Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće	148.583,67	81,38%
2	7702106152 4	Perenc Ivan	Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin	73.500,00	40,25%
UKUPNO:				222.083,67	121,63%

*Razlučni vjerovnici*

Tablica 3:

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	03713269300	Darko Perenc	16.919,58
2	55266982485	Matea Ciceli	13.818,49
Ukupno:			30.738,07

*Prioritetne tražbine*

Tablica 4:

Druka strana	Broj predmeta	Sporno potraživanje u kunama	Položaj dužnika
GLAVONIT d.o.o.	P-28/17-63		Tuženik
BILIĆ ZORA	P-76/2018-9	388.307,68	Tuženik
AUTO KUĆA BUNIĆ d.o.o.	Povrv-168/2017		Ovršenik
GLAVONIT d.o.o.	Povrv-28/2017		Ovršenik
	Pž-8442/16		Tuženik
	Pž-1821/17		Tuženik
	Pž-63/2021		

*Osporene tražbine - sudski postupci*

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

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.03.2021. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	113.544
2. Potraživanja od države i drugih institucija	6.483
3. Ostala potraživanja	7.056
<b>UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA</b>	<b>127.083,00</b>
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	364.501
2. Obveze prema dobavljačima	16.660
3. Obveze prema zaposlenicima	30.738
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	481
<b>UKUPNO OBVEZE</b>	<b>412.380,00</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>-285.297,00</b>

*Izračun manjka likvidnih sredstava*

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.03.2021. godine prema bilančnim pozicijama iznosi - 285.297,00 kn, a isti je iskazan kao razlika obveza i likvidne imovine (brzo unovčive).



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

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

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(ku)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	718.830,99	100,00%	70%	503.181,69	215.649,30	-	12 MJESECI	36 MJESECI
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	718.830,99	100,00%	-	503.181,69	215.649,30	-	-	-
B	Prioritetne tražbine	30.738,07	12,16%	-	-	-	-	-	-
C	Razlučni vjerovnici	222.083,67	87,84%	-	-	-	4,50%	12 MJESECI	24 MJESECI
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	252.821,74	100,00%	-	252.821,74	-	-	-	-

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu.** Za njih je predložena otplata 30% od utvrđenih tražbina u 36 jednakih mjesečnih anuiteta, uz poček od 12 mjeseci, bez kamata.
- **Razlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 24 jednake mjesečne rate nakon isteka počeka od 12 mjeseci uz godišnju kamatnu stopu od 4,50%.
- **Prioritetne tražbine.** Tražbine po osnovi bruto plaća radnika nisu predmet predstečajnog postupka i iste će se namiriti prioritetno.
- **Osporene tražbine – sudski postupci.** Predlaže se da u slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja parničnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

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 reprogram obveza prema dobavljačima.

#### **Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:**

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.03.2021. godine iznosi 718.830,99 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70 %. Preostalih 30 % tražbina otplatiti će se na 36 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.

R B.	OIB	NAZIV VJEROVNICA	ADRESA VJEROVNICA	IZNOS OBVEZE	STRUKTUR A	OTPIS	PREOSTAL O ZA OTPLATU	ANUITET
1	55266982485	Cioeli Matea	Zagrebačka 13, 42000 Varaždin	10.000,00	1,39%	7.000,00	3.000,00	83,33
2	37770957852	Conto plus, obrt za knjižovodstvene usluge	Krešimira Filica 28, 42000 Varaždin	15.112,50	2,10%	10.578,75	4.533,75	125,94
3	64588051715	GASTRO-TIM d.o.o.	Braće Radića 102, 42000 Varaždin	1.547,50	0,22%	1.083,25	464,25	12,90
4	80957949889	GLAVONIT d.o.o.	Aleja kralja Zvonimira 8, 42000 Varaždin	536.079,14	74,58%	375.255,40	160.823,74	4.467,33
5	23341316002	MARBO-DIZALA d.o.o.	R. Boškovića 27, 21000 Split	1.462,50	0,20%	1.023,75	438,75	12,19
6	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	165,00	0,02%	115,50	49,50	1,38
7	3713269300	Perenc Darko	Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće	145.695,47	20,27%	101.986,83	43.708,64	1.214,13
8	42011183265	Perenc Paulina	Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin	8.768,88	1,22%	6.138,22	2.630,66	73,07
UKUPNO:				718.830,99	100,00%	503.181,69	215.649,30	5.990,26

*Neosigurani vjerovnici*



- **Razlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 24 jednake mjesečne rate nakon isteka počeka od 12 mjeseci uz godišnju kamatnu stopu od 4,50%.

R B	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTUR A
1	3713269300	Perenc Darko	Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće	148.583,67	81,38%
2	77021061524	Perenc Ivan	Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin	73.500,00	40,25%
UKUPNO:				222.083,67	121,63%

*Razlučni vjerovnici*

**Prioritetne tražbine:** Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	03713269300	Darko Perenc	16.919,58
2	55266982485	Matea Ciceli	13.818,49
Ukupno:			30.738,07

*Prioritetne tražbine*

- **Osporene tražbine – sudski postupci.** Predlaže se da u slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja pamičnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

Druka strana	Broj predmeta	Sporno potraživanje u kunama	Položaj dužnika
GLAVONIT d.o.o.	P-28/17-63		Tuženik
BILIĆ ZORA	P-76/2018-9	388.307,68	Tuženik
AUTO KUĆA BUNIĆ d.o.o.	Povrv-168/2017		Ovršenik
GLAVONIT d.o.o.	Povrv-28/2017		Ovršenik
	Pž-8442/16		Tuženik
	Pž-1821/17		Tuženik
	Pž-63/2021		

*Osporene tražbine – sudski postupci*

Kroz reprogram obveza društvu će se omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 127.083,00 kn. Reprogram će omogućiti tvrtki lakše vraćanje ostatka obveza.



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

Nakon provedenih mjera financijskog restrukturiranja, društvo će sanirati manjak likvidnih sredstava tako da će nastati višak likvidnih sredstava od 74.118,50 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će se sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razlika pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	113.544
2. Potraživanja od države i drugih institucija	6.483
3. Ostala potraživanja	7.056
<b>UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA</b>	<b>127.083,00</b>
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	364.501
2. Obveze prema dobavljačima	16.660
3. Obveze prema zaposlenicima	30.738
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	481
<b>UKUPNO OBVEZE</b>	<b>412.380,00</b>
<b>MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA</b>	<b>-285.297,00</b>
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	359.415,50
<b>VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:</b>	<b>74.118,50</b>

*Višak likvidnih sredstava*

#### **4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE**

---

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

- **Povećanje broja zaposlenih**  
Sukladno planovima, tvrtka će zaposliti 5 novih djelatnika u naredne četiri godine.
- **Optimizacija radnih procesa**  
Odnosi se na smanjenje troškova u svim segmentima poslovanja (nabava, prodaja, administracija...) i povećanje iskorištenosti radne snage, ulaganje u nova stručna i upravljačka znanja te kao posljedica svega ovog povećanje efikasnosti.
- **Povećanje prihoda**  
Tvrtka će tražiti dodatne izvore prihoda i usmjeriti nove napore na tržišta koja imaju interes za njihovu robu.
- **Povećanje profitabilnosti**  
Sukladno povećanju prodaje planira se i povećanje profitabilnosti koja će imati značajan učinak na poslovanje poduzeća.
- **Oglašavanje**  
Najvažnija stavka u poslovanju je oglašavanje i informiranje klijenata o vlastitim proizvodima i uslugama, što već intenzivno provode, te će nastaviti u tom smjeru.

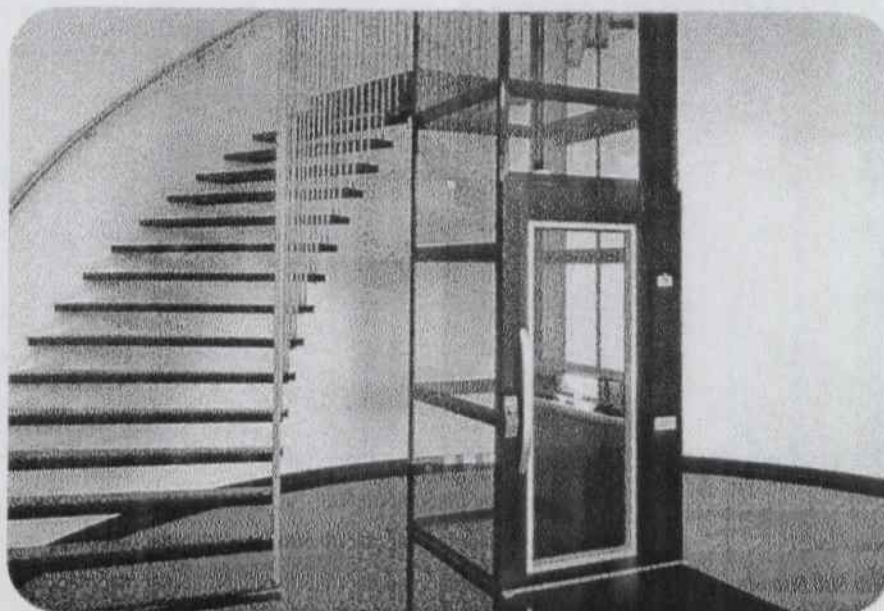
Sve navedene aktivnosti u funkciji su boljeg financijskog rezultata i ostalih financijskih ciljeva ( veće operativne dobiti, profitabilnosti kapitala i imovine te ekonomske dodane vrijednosti ).

#### 4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje

Kroz segment operativnih mjera restrukturiranja, društvo će povećati profitabilnost za ukupno 195.680,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	83.862,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	43.190,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	68.628,00
	<b>UKUPNO:</b>	<b>195.680,00</b>

#### *Operativne mjere*





## 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

---

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

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

**Projekcija poslovanja (2021. - 2026.)**

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Prihod	80.986	121.479	255.106	510.212	1.020.424	2.040.847
	Ukupno Prihod	80.986	121.479	255.106	510.212	1.020.424	2.040.847
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Sirovina i materijal	52.641	60.740	89.287	255.106	510.212	1.183.691
2	Bruto plaće	0	0	60.000	120.000	300.000	300.000
3	Financijski izdaci (kta)	3.658	3.325	3.023	2.748	2.498	2.271
4	Amortizacija	8.986	9.885	10.873	11.960	13.156	14.472
5	Ostalo	8.099	12.148	25.511	51.021	102.042	204.085
	Ukupni troškovi	73.384	86.097	188.694	440.836	927.909	1.704.519
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2021	2022	2023	2024	2025	2026
I	Prihod	80.986	121.479	255.106	510.212	1.020.424	2.040.847
II	Rashod	73.384	86.097	188.694	440.836	927.909	1.704.519
a	Materijalni troškovi	60.740	72.887	114.798	306.127	612.254	1.387.776
b	Bruto plaće	0	0	60.000	120.000	300.000	300.000
c	Amortizacija	8.986	9.885	10.873	11.960	13.156	14.472
d	Rashod financiranja	3.658	3.325	3.023	2.748	2.498	2.271
III	Dobit prije oporezivanja	7.603	35.382	66.412	69.376	92.515	336.328
IV	Porez na dobit	760	3.538	6.641	6.938	9.251	33.633
V	Neto dobit	6.842	31.843	59.771	62.438	83.263	302.695

*Projekcija budućeg poslovanja*

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

U 2021. 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	1.100,00
2	Bruto plaće	0,00
3	Ostali troškovi	5.000,00
	Ukupno:	6.100,00

*Minimalni mjesečni troškovi*





## 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana operativnog i financijskog restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2026. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.03.2021.	31.12.2026.
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	364.501,00	190.625,00
2. Obveze prema dobavljačima	16.660,00	9.638,00
3. Obveze prema zaposlenicima	30.738,00	0,00
4. Obveze za poreze, doprinose i sličana davanja	481,00	0,00
<b>UKUPNO</b>	<b>412.380,00</b>	<b>200.263,00</b>

*Planirana bilanca*

## 7. ANALIZA SVIH TRAZBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva ARION int. d.o.o. na dan 31.03.2021. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE
1	55266982485	Ciceli Matea	Zagrebačka 13, 42000 Varaždin	10.000,00	1,03%	Neosigurana tražbina
2	37770957852	Corto plus, obrt za knjigovodstvene usluge	Krešimira Filica 28, 42000 Varaždin	15.112,50	1,56%	Neosigurana tražbina
3	64588051715	GASTRO-TIM d.o.o.	Bruce Radića 102, 42000 Varaždin	1.547,50	0,16%	Neosigurana tražbina
4	80957949889	GLAVONIT d.o.o.	Aleja kralja Zvonimira 8, 42000 Varaždin	536.079,14	55,17%	Neosigurana tražbina
5	23341316002	MARBO-DIZALA d.o.o.	R. Boškovića 27, 21000 Split	1.462,50	0,15%	Neosigurana tražbina
6	18683136487	MINISTARSTVO FINACIJA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	165,00	0,02%	Neosigurana tražbina
7	03713269300	Perenc Darko	Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće	145.695,47	14,99%	Neosigurana tražbina
8	42011183265	Perenc Paulina	Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin	8.768,88	0,90%	Neosigurana tražbina
9	03713269300	Perenc Darko	Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće	148.583,67	15,29%	Razlučni vjerovnik
10	77021061524	Perenc Ivan	Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin	73.500,00	7,56%	Razlučni vjerovnik
11	03713269300	Perenc Darko	Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće	16.919,58	1,74%	Prioritetna tražbina
12	55266982485	Ciceli Matea	Zagrebačka 13, 42000 Varaždin	13.818,49	1,42%	Prioritetna tražbina
UKUPNO:				971.652,73	100,00%	

*Analiza tražbina prema visini i vrsti*

## 7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

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
1	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN	parnični	P-28/17-63	Ugovor o rekonstrukciji pomoćnog objekta	GLAVONIT d.o.o., Aleja Kralja Zvonimira 8, 42000 Varaždin, OIB: 80957949889	Tuženik	
2	TRGOVAČKI SUD ZAGREB/OS VARAŽDIN	parnični	P-76/2018-9	Ugovor o ugradnji dizala	BILIĆ ZORA, Medveščak 23/1, Zagreb, OIB: 40962012448	Tuženik	388.307,68
3	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN	parnični	P-226/2020	Utvrđivanje osporene tražbine	PERENC PAULINA, Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin, OIB: 42071183265	Tužitelj	8.768,88
4	OPĆINSKI SUD ČAKOVEC	parnični	P-53/2021	Utvrđivanje osporene tražbine	PERENC DARKO, Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće, OIB: 03713269300	Tužitelj	
5	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN	parnični	P-228/2020	Utvrđivanje osporene tražbine	PERENC DARKO, Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće, OIB: 03713269300	Tužitelj	248.335,66
6	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN	parnični	P-227/2020	Utvrđivanje osporene tražbine	PERENC IVAN, Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin, OIB: 77021061524	Tužitelj	73.500,00
7	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN		ST-275/2019		FINANCIJSKA AGENCIJA		
8	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN		ST-155/2019				
9	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN	ovršni	Povrv-168/2017	ovrha	AUTO KUĆA BUNIC d.o.o., Kućarska 21, 42000 Varaždin, OIB: 88369515807	Ovršenik	
10	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN	ovršni	Povrv-28/2017	ovrha	GLAVONIT d.o.o., Aleja Kralja Zvonimira 8, 42000 Varaždin, OIB: 80957949889	Ovršenik	
11	TRGOVAČKI SUD VARAŽDIN	parnični	R1-49/2016		GLAVONIT d.o.o., Aleja Kralja Zvonimira 8, 42000 Varaždin, OIB: 80957949889	predlagatelj	



12	VISOKI TRGOVAČKI SUD REPUBLIKE HRVATSKE		Pž-8442/16				
13	VISOKI TRGOVAČKI SUD REPUBLIKE HRVATSKE		Pž-1821/17				
14	VISOKI TRGOVAČKI SUD REPUBLIKE HRVATSKE		Pž-63/2021				
15	FINA	ovršiti	PNTSP-3	ovršiti		ovršenik	5.000,00
16	FINA	ovršiti	POVRV-28/17- 47-1	ovršiti	GLAVONIT d.o.o., Aleja Kralja Zvonimira 8, 42000 Varaždin, OIB: 80957949889	ovršenik	536.079,14
17	FINA	ovršiti	PP IKP- 8022/19-2	ovršiti	MINISTARSTVO FINANCIJA, Katarčićeva 5, Zagreb, OIB:18683136487	ovršenik	

#### Osporene tražbine – sudski postupci

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka, društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja. Osnovanost osporenih 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 osporenim tražbinama nakon okončanja parničnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

## 8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU

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

*Dužnik ARION int. d.o.o. sa sjedištem u Varaždinu, Jurja Križanića 42, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Varaždinu pod matičnim brojem subjekta MBS: 070131352, OIB: 54044882801 vjerovnici sklapaju:*

### PREDSTEČAJNI SPORAZUM

#### Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.03.2021. godine iznosi 718.830,99 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70 %. Preostalih 30 % tražbina otplatiti će se na 36 mjeseci uz 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 15-tog u mjesecu.
- 1. Ciceli Matea, Zagrebačka 13, 42000 Varaždin, OIB: 55266982485, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 10.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 7.000,00 kn. Preostali iznos tražbine od 3.000,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 83,33 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

2. Conto plus, obrt za knjigovodstvene usluge, Krešimira Filića 28, 42000 Varaždin, OIB: 37770957852, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 15.112,50 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 10.578,75 kn. Preostali iznos tražbine od 4.533,75 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 125,94 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
3. GASTRO-TIM d.o.o., Braće Radića 102, 42000 Varaždin, OIB: 64588051715, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.547,50 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.083,25 kn. Preostali iznos tražbine od 464,25 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 12,90 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
4. GLAVONIT d.o.o., Aleja kralja Zvonimira 8, 42000 Varaždin, OIB: 80957949889, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 536.079,14 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 375.255,40 kn. Preostali iznos tražbine od 160.823,74 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 4.467,33 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.



5. MARBO-DIZALA d.o.o., R. Boškovića 27, 21000 Split, OIB: 23341316002, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.462,50 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.023,75 kn. Preostali iznos tražbine od 438,75 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 12,19 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
6. MINISTARSTVO FINACIJA, Katančičeva 5, 10000 Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 165,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 115,50 kn. Preostali iznos tražbine od 49,50 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1,38 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
7. Perenc Darko, Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće, OIB: 03713269300, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 145.695,47 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 101.986,83 kn. Preostali iznos tražbine od 43.708,64 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 1.214,13 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.

8. Perenc Paulina, Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin, OIB: 42011183265, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 8.768,88 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 6.138,22 kn. Preostali iznos tražbine od 2.630,66 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 36 jednakih mjesečnih anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 73,07 kn, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 15-tog u mjesecu, nakon isteka počeka od 12 mjeseci, računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda kojim se odobrava sklapanje predstečajnog sporazuma, dok će se svaki naredni anuitet platiti mjesečno, najkasnije do 15-tog u mjesecu za tekući mjesec.
- **Razlučni vjerovnici.** Navedeni vjerovnici ne sudjeluju u predstečajnom postupku te će se isti namiriti iz imovine na kojoj imaju razlučno pravo. U slučaju da se vjerovnici koji imaju razlučno pravo odreknu prava na odvojeno namirenje, predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 24 jednake mjesečne rate nakon isteka počeka od 12 mjeseci uz godišnju kamatnu stopu od 4,50%..

RB	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	3713269300	Perenc Darko	Vladimira Nazora 7, Pušćine, 40305 Nedelišće	148.583,67	81,38%
2	77021061524	Perenc Ivan	Josipa Kozarca 20, 42000 Varaždin	73.500,00	40,25%
UKUPNO:				222.083,67	121,63%

*Razlučni vjerovnici*

- **Prioritetne tražbine:** Obveze po osnovu prioritetnih tražbina ne sudjeluju u predstečajnom postupku i iste će se prioritetno namiriti.

RB	OIB	IME I PREZIME ZAPOSLENIKA	IZNOS OBVEZE
1	03713269300	Darko Perenc	16.919,58
2	55266982485	Matea Ciceli	13.818,49
Ukupno:			30.738,07

*Prioritetne tražbine*

- **Osporene tražbine – sudski postupci.** Predlaže se da u slučaju nastanka obveze plaćanja vjerovnika s osporenim tražbinama nakon okončanja pamičnih postupaka pokrenutih temeljem rješenja suda, dužnik će vjerovnika osporenih tražbina otplatiti u utvrđenom iznosu tražbina pod jednakim uvjetima kao i redovne vjerovnike s utvrđenim tražbinama.

Druka strana	Broj predmeta	Sporno potraživanje u kunama	Položaj dužnika
GLAVONIT d.o.o.	P-28/17-63		Tuženik
BILIĆ ZORA	P-76/2018-9	388.307,68	Tuženik
AUTO KUĆA BUNIĆ d.o.o.	Povrv-168/2017		Ovršenik
GLAVONIT d.o.o.	Povrv-28/2017		Ovršenik
	Pž-8442/16		Tuženik
	Pž-1821/17		Tuženik
	Pž-63/2021		

*Osporene tražbine – sudski postupci*



## 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

---

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

- Administrativni troškovi - 5.000 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 8.000 kn
- Ostali troškovi – 4.000 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 17.000,00 kn.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja tvrtke ARION int. d.o.o. za 2021. – 2026. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke ARION int. d.o.o. dana 12.05.2021. godine.

ARION int. d.o.o.

Matea Ciceli, direktor

**ARION INT. d.o.o.**

Jurja Križanića 42

VARAŽDIN