PRIJEDLOG PLANA RESTRUKTURIRANJA DOLCE ROTULIS D.O.O.

2020.-2025.

U Rijeci, 11.01.2021.

SADRŽAJ

OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA 3

1. UVOD 4

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 31.10.2020. 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

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA 17

3. MJERE FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA 18

3.1. Izračun financijskih mjera na manjak likvidnih sredstava 20

4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE 22

4.1 Izračun učinka operativnih mjera na poslovanje 23

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA 24

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA 27

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI 28

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka 29

8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU 31

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA 43

- **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 DOLCE ROTULIS 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 DOLCE ROTULIS d.o.o. bit će javno dostupne na internet stranicama Ministarstva pravosuđa na e-oglasnoj ploči. Ovim putem pozivamo sve vjerovnike tvrtke DOLCE ROTULIS d.o.o. da podrže naš Plan restrukturiranja, a sve u svrhu nastavka poslovanja i namirenja tražbina vjerovnika te omogućavanja poslovanja našeg Društva.

Nakon prihvaćanja Prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka za tvrtku DOLCE ROTULIS d.o.o. od strane Trgovačkog suda, kontaktirat će se vjerovnici kako bi se pribavila zakonom propisana većina potrebna za prihvaćanje Plana restrukturiranja.

U Rijeci, 11.01.2021.

DOLCE ROTULIS d.o.o.

Radoslav Todorić, direktor



1. UVOD

Tvrtka DOLCE ROTULIS 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.

DOLCE ROTULIS 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 nastavak prodaje i distribucije alkoholnih i bezalkoholnih pića, te ostalih prehrambenih i ne prehrambenih proizvoda namijenjenih suvremenom ugostiteljstvu i trgovini. Sekundarna djelatnost je maloprodaja prehrambenih i ne prehrambenih 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 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 DOLCE ROTULIS 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.

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

U nastavku je Plan 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 31.10.2020. godine.

1.1. Opći podaci

DOLCE ROTULIS d.o.o. poduzeće je sa sjedištem na adresi Rijeka (Grad Rijeka), Vrlije 8
OIB: 74030310948
Matični broj: 040415227
Naziv: DOLCE ROTULIS d.o.o. za trgovinu i usluge
Sjedište: Rijeka (Grad Rijeka), Vrlije 8
Godina osnivanja: 2020.
Temeljni kapital: 635.200,00 kuna
Osoba ovlaštena za zastupanje:

Radoslav Todorić, OIB: 52444038982
Zmijavci, Težački put 24
- direktor
- zastupa pojedinačno i samostalno

Broj zaposlenih na dan 31.10.2020. godine: nema zaposlenih

1.2. Predmet poslovanja

Tvrtka je registrirana za:

* proizvodnja prehrambenih proizvoda
* proizvodnja pića
* pripremanje i usluživanje jela, pića i napitaka i pružanje usluga smještaja
* pripremanje jela, pića i napitaka za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i slično) i opskrba tim jelima, pićima i napitcima (catering)
* organiziranje sajmova, priredbi, kongresa, koncerata, promocija, zabavnih manifestacija, izložaba, seminara, tečajeva, tribina
* prijevoz putnika u unutarnjem cestovnom prometu
* prijevoz putnika u međunarodnom cestovnom prometu
* prijevoz tereta u unutarnjem cestovnom prometu
* prijevoz tereta u međunarodnom cestovnom prometu
* prijevoz osoba i tereta za vlastite potrebe
* agencijska djelatnost u cestovnom prijevozu
* djelatnost pružanja kolodvorskih usluga na autobusnim kolodvorima
* djelatnost pružanja kolodvorskih usluga na teretnim kolodvorima
* iznajmljivanje motornih vozila
* kupnja i prodaja robe
* pružanje usluga u trgovini
* obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
* zastupanje inozemnih tvrtki
* usluge informacijskog društva
* savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
* promidžba (reklama i propaganda)
* istraživanje tržišta i ispitivanje javnog mnijenja
* skladištenje robe
* prekrcaj tereta
* računovodstveni poslovi
* 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
* djelatnost prostornog uređenja i gradnje
* djelatnost upravljanja projektom gradnje
* djelatnost tehničkog ispitivanja i analize
* poslovi upravljanja nekretninom i održavanje nekretnina
* posredovanje u prometu nekretnina
* poslovanje nekretninama
* uređenje interijera
* čišćenje svih vrsta objekata
* poljoprivredna djelatnost
* ekološka proizvodnja, prerada, distribucija, uvoz i izvoz ekoloških proizvoda
* integrirana proizvodnja poljoprivrednih proizvoda
* proizvodnja brašna i stavljanje brašna na tržište
* promet duhana
* djelatnost pakiranja
* turističke usluge u nautičkom turizmu
* turističke usluge u zdravstvenom turizmu
* turističke usluge u kongresnom turizmu
* turističke usluge aktivnog i pustolovnog turizma

* turističke usluge u poljoprivrednom gospodarstvu, uzgajalištu vodenih organizama, lovištu i u šumi šumoposjednika te ribolovnom turizmu
* usluge iznajmljivanja opreme za šport i rekreaciju turistima i obveze pružatelja usluge

1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura

Osoba ovlaštena za zastupanje je Radoslav Todorić, direktor koji tvrtku zastupa pojedinačno i samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtke neće se mijenjati.

Tvrtka DOLCE ROTULIS d.o.o. je 100% u vlasništvu Radoslava Todorić. Nakon restrukturiranja vlasnička struktura neće se mijenjati.

1.4. Analiza zaposlenih

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

Planirano kretanje broja zaposlenih prikazano je grafičkim prikazom u nastavku, a odnosi se na period od 2020. g. - 2025. g. Grafički prikaz prikazuje povećanje broja zaposlenih u odnosu na prethodne godine (prosječan broj zaposlenih).



Grafički prikaz: Plan kretanja broja zaposlenih po godinama

1.5. Financijsko izvješće na 31.10.2020. godine

Bilanca na dan 31.10.2020. pokazuje da je potraživanje tvrtke ukupno 161.758,00 kn, dok obveze iznose 7.832.805,00 kn.

U nastavku slijedi bilanca tvrtke na dan 31.10.2020. godine

BILANCA				Obrazac POD-BIL
stanje na dan 31.10.2020.				
Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS 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 A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		0	0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004		0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0	
3. Goodwill	006		0	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	0
1. Zemljište	011		0	
2. Građevinski objekti	012		0	
3. Postrojenja i oprema	013		0	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		0	
5. Biološka imovina	015		0	
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0	
7. Materijalna imovina u pripremi	017		0	
8. Ostala materijalna imovina	018		0	
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0	
4.Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	

6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		0	
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0	
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		0	
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0	
3. Potraživanja od kupaca	034		0	
4. Ostala potraživanja	035		0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0	
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		0	166.196
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039		0	
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	
3. Gotovi proizvodi	041		0	
4. Trgovačka roba	042		0	
5. Predujmovi za zalihe	043		0	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	
7. Biološka imovina	045		0	
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		0	161.758
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	
3. Potraživanja od kupaca	049		0	161.758
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		0	
6. Ostala potraživanja	052		0	
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	4.438
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		0	4.438
9. Ostala financijska imovina	062		0	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		0	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		0	166.196
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0	
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		0	-7.666.609

I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068			635.200
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			
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		0	-8.122.073
1. Zadržana dobit	082			382.735
2. Preneseni gubitak	083			8.504.808
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		0	-179.736
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		0	179.736
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0
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			
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		0	7.832.805
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			2.634.381

6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115			2.663.573
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117			
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118			2.534.851
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		0	166.196
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

Rezultati poslovanja dati su u računu dobiti i gubitka na dan 31.10.2020.

RAČUN DOBITI I GUBITKA				Obrazac POD-RDG
za razdoblje 01.01.2020. do 31.10.2020.				
Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS 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		0	63.028
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		0	
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		0	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		0	63.028
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		0	
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		0	200.439
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		0	1.600
a) Troškovi sirovina i materijala	134		0	
b) Troškovi prodane robe	135		0	
c) Ostali vanjski troškovi	136		0	1.600
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		0	0
a) Neto plaće i nadnice	138		0	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		0	
c) Doprinosi na plaće	140		0	
4. Amortizacija	141		0	
5. Ostali troškovi	142		0	103
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		0	
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		0	
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		0	
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		0	
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		0	
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		0	
f) Druga rezerviranja	152		0	
8. Ostali poslovni rashodi	153		0	198.736
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154		0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		0	

2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	**156**		0	
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	**157**		0	
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	**158**		0	
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	**159**		0	
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	**160**		0	
7. Ostali prihodi s osnove kamata	**161**		0	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	**162**		0	
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	**163**		0	
10. Ostali financijski prihodi	**164**		0	
IV. FINANCIJSKI RASHODI **(AOP 166 do 172)**	**165**		0	42.325
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	**166**		0	42.325
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	**167**		0	
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	**168**		0	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	**169**		0	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	**170**		0	
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	**171**		0	
7. Ostali financijski rashodi	**172**		0	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	**173**		0	
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	**174**		0	
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	**175**		0	
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	**176**		0	
IX. UKUPNI PRIHODI **(AOP 125+154+173 + 174)**	**177**		0	63.028
X. UKUPNI RASHODI **(AOP 131+165+175 + 176)**	**178**		0	242.764
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA **(AOP 177-178)**	**179**		0	-179.736
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	**180**		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	**181**		0	179.736
XII. POREZ NA DOBIT	**182**		0	
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA **(AOP 179-182)**	**183**		0	-179.736
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	**184**		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	**185**		0	179.736
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA **(AOP 187-188)**	**186**		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	**187**		0	
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	**188**		0	
XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA	**189**		0	
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	**190**		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	**191**		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA **(AOP 179+186)**	**192**		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	**193**		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	**194**		0	0
XVII. POREZ NA DOBIT **(AOP 182+189)**	**195**		0	0
XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA **(AOP 192-195)**	**196**		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	**197**		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	**198**		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA **(AOP 200+201)**	**199**		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	**200**		0	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	**201**		0	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	**202**		0	
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA **(AOP 204 do 211)**	**203**		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	**204**		0	

2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	**205**		0	
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	**206**		0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	**207**		0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	**208**		0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	**209**		0	
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	**210**		0	
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	**211**		0	
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	**212**		0	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK **(AOP 203-212)**	**213**		0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA **(AOP 202+213)**	**214**		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA **(AOP 216+217)**	**215**		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	**216**		0	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	**217**		0	

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

Tvrtka DOLCE ROTULIS d.o.o. bavi se prodajom i distribucijom alkoholnih i bezalkoholnih pića, te ostalih prehrambenih i ne prehrambenih proizvoda namijenjenih suvremenom ugostiteljstvu i trgovini. Sekundarna djelatnost je maloprodaja prehrambenih i ne prehrambenih proizvoda.

Do blokade poslovnog računa došlo je zbog nenaplate potraživanja i duga prema državi.

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 osluškivati želje i potrebe tržišta. Poduzimaju sve moguće mjere kako bi povećali promet, vratili dugove i nastavili s redovnim poslovanjem.

Tvrtka DOLCE ROTULIS d.o.o. odlučila se za pokretanje predstečajnog postupka sukladno Stečajnom zakonu zbog postojanja prijeteće 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 prijeteće nesposobnosti za plaćanje

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

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

1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva DOLCE ROTULIS d.o.o. na dan 31.10.2020. prikazane su kako slijedi:

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA
1	58353015102	ALCA ZAGREB d.o.o. (CAPRICORNO d.o.o.)	Zagreb (Grad Zagreb) Koledovčina 2	33.785,33	0,44%
2	97995230458	Auto-servis, LONČAR, vl. Jakov Lončar, Glavina Donja, Blajburška ulica 84	Glavina Donja 86, 21260 Glavina Donja	6.532,59	0,09%
3	52603181403	Autounit d.o.o.	Slavonska avenija 26/2, 10000 Zagreb	33.687,50	0,44%
4	81681479354	BOSMATTOM d.o.o.	Kraljice Jelene 19, 21204 Dugopolje	9.723,73	0,13%
5	79478632402	CRO-GO d.o.o.	Don Frane Bulića 64, 21210 Solin	7.118,58	0,09%
6	50922695010	ČISTOĆA IMOTSKE KRAJINE d.o.o.	Fra Rajmonda Rudeža 1, 21260 Imotski	7.106,54	0,09%
7	11447128473	DRUGI KLIK d.o.o.	Slavonska avenija 262, 10000 Zagreb	509,15	0,01%
8	65246622980	ELMAG – d.o.o.	Gospodarska ulica 8, 42230 Ludbreg	1.725,00	0,02%
9	63390813172	FLAMMA d.o.o.	A.B.Šimića 15, 21000 Split	37.356,65	0,49%
10	18919978758	GRAD IMOTSKI	Ante Starčevića 23, 21260 Imotski	6.691,80	0,09%

11	20179846309	GRADITELJSKI OBRT SVIJET STAKLA, VL. MIJO TOLIĆ, ZADAR, NIKOLE TESLE BB	Pašmanski prilaz 25, 23000 Zadar	1.129,76	0,01%
12	93900709214	GRADNJA PEKANOVIĆ d.o.o.	Zmijavci (Općina Zmijavci) Težački put 24	1.023.007,17	13,43%
13	63073332379	HEP - Opskrba d.o.o.	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	22.209,26	0,29%
14	00432869176	HOK-OSIGURANJE d.d.	Capraška ulica 6, 10000 Zagreb	9.075,68	0,12%
15	59794674879	HOTEL " VENEZIA " IMOTSKI, BRUNA BUŠIĆA 40, VL. MILJENKA ĐUZEL	Bruna Bušića 48, 21260 Imotski	16.105,88	0,21%
16	02297833542	IMOTA d.d. u stečaju	Perinušabb, 21260 Donji Proložac	107.869,54	1,42%
17	05050436541	JAMNICA d.d.	Getaldićeva 3, 10000 Zagreb	116.033,78	1,52%
18	71007296189	KANDIT d.o.o.	Vukovarska cesta 239, 31000 Osijek	1.810,79	0,02%
19	62226620908	Konzum plus d.o.o.	Marijana Čavića 1, 10000 Zagreb	1.694.677,74	22,25%
20	37637019438	MAGNUS STUDIO d.o.o.	Zagrebačka cesta 128, 10000 Zagreb	464,60	0,01%
21	07602786563	MARASKA d.d.	Biogradska Cesta 64a, 23000 Zadar	7.567,46	0,10%
22	10045107278	MERCATOR - H d.o.o.	Ljudevita Posavskog 5, 10360 Sesvete	23.125,56	0,30%
23	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	2.534.851,00	33,28%
24	42488651605	Nostri maris d.o.o.	Put rata 24, 21430 Nečujam	8.704,53	0,11%
25	32113560047	PEK PEK d.o.o.	Imotski (Grad Imotski) Šetalište Stjepana Radića 18	1.390.598,36	18,26%
26	78909170415	PIK VRBOVEC-MESNA INDUSTRIJA, d.d.	Zagrebačka 148, 10340 Vrbovec	146.176,35	1,92%
27	63962176928	PROENERGY d.o.o.	J. Marohnića 1, 10000, Zagreb	5.188,58	0,07%
28	39773423592	REMANEO, d.o.o.	Gornji Vinjanibb, 21260 Gornji Vinjani	58.590,88	0,77%
29	42162200803	REVIZIJA DIVIĆ d.o.o.	Ante Starčevića 12, 21260 Imotski	15.000,00	0,20%
30	24723122482	ROTO DINAMIC d.o.o.	Samoborska Cesta 102, 10000 Zagreb	159.001,93	2,09%
31	85410628193	ŠM-ČUBRIĆ d.o.o.	Hrvatske Bratske Zajednice 87, 21266 Zmijavci	3.522,80	0,05%
32	29187343064	UŠLJEVAČA d.o.o. (POLIS MM d.o.o.)	Bleiweissova 26, Zagreb	11.287,30	0,15%
33	22051418553	VELETABAK d.o.o.	Selska cesta 90a, 10000 Zagreb	43.277,67	0,57%

34	43025336094	VETERINARSKA STANICA VRBOVEC d.o.o.	Kolodvorska 68, 10340 Vrbovec	18.000,00	0,24%
35	48626798291	VOKEL d.o.o.	Blejburška ulica 131, 21260 Imotski	55.704,65	0,73%
			Ukupno:	**7.617.218,14**	**100,00%**

Obveze koje sudjeluju u predstečajnom postupku

2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA

U nastavku je prikazan izračun manjka likvidnih sredstava na dan 31.10.2020. godine

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	161.758
2. Dani zajmovi, depoziti i slično	4.438
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	166.196
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	2.634.381
2. Obveze prema dobavljačima	2.663.573
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.534.851
UKUPNO OBVEZE	7.832.805
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	**-7.666.609**

Izračun manjka likvidnih sredstava

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.10.2020. godine prema bilančnim pozicijama iznosi -7.666.609,00 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 sukladno tablici u nastavku.

SKUPINA	VJEROVNICI	SALDO	UDIO	OTPIS(%)	OTPIS(kn)	SALDO ZA OTPLATU	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
A	Vjerovnici sa neosiguranim tražbinama	7.617.218,14	100,00%	70,00%	5.332.052,70	2.285.165,44	-	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupno tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	7.617.218,14	-	-	5.332.052,70	2.285.165,44	-	-	-

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 48 jednaka mjesečna anuiteta, uz 12 mjeseci počeka, bez kamata.

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 **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.10.2020. godine iznosi 7.617.218,14 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 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.

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	OTPIS	PREOSTALO ZA OTPLATU	ANUITET	STRUKTURA
1	58353015102	ALCA ZAGREB d.o.o. (CAPRICORNO d.o.o.)	Zagreb (Grad Zagreb) Koledovčina 2	33.785,33	23.649,73	10.135,60	211,16	0,44%
2	97995230458	Auto-servis, LONČAR, vl. Jakov Lončar, Glavina Donja, Blajburška ulica 84	Glavina Donja 86, 21260 Glavina Donja	6.532,59	4.572,81	1.959,78	40,83	0,09%

3	52603181403	Autounit d.o.o.	Slavonska avenija 26/2, 10000 Zagreb	33.687,50	23.581,25	10.106,25	210,55	0,44%
4	81681479354	BOSMATTOM d.o.o.	Kraljice Jelene 19, 21204 Dugopolje	9.723,73	6.806,61	2.917,12	60,77	0,13%
5	79478632402	CRO-GO d.o.o.	Don Frane Bulića 64, 21210 Solin	7.118,58	4.983,01	2.135,57	44,49	0,09%
6	50922695010	ČISTOĆA IMOTSKE KRAJINE d.o.o.	Fra Rajmonda Rudeža 1, 21260 Imotski	7.106,54	4.974,58	2.131,96	44,42	0,09%
7	11447128473	DRUGI KLIK d.o.o.	Slavonska avenija 262, 10000 Zagreb	509,15	356,41	152,75	3,18	0,01%
8	65246622980	ELMAG – d.o.o.	Gospodarska ulica 8, 42230 Ludbreg	1.725,00	1.207,50	517,50	10,78	0,02%
9	63390813172	FLAMMA d.o.o.	A.B.Šimića 15, 21000 Split	37.356,65	26.149,66	11.207,00	233,48	0,49%
10	18919978758	GRAD IMOTSKI	Ante Starčevića 23, 21260 Imotski	6.691,80	4.684,26	2.007,54	41,82	0,09%
11	20179846309	GRADITELJSKI OBRT SVIJET STAKLA, VL. MIJO TOLIČ, ZADAR, NIKOLE TESLE BB	Pašmanski prilaz 25, 23000 Zadar	1.129,76	790,83	338,93	7,06	0,01%
12	93900709214	GRADNJA PEKANOVIĆ d.o.o.	Zmijavci (Općina Zmijavci) Težački put 24	1.023.007,17	716.105,02	306.902,15	6.393,79	13,43%
13	63073332379	HEP - Opskrba d.o.o.	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	22.209,26	15.546,48	6.662,78	138,81	0,29%
14	00432869176	HOK-OSIGURANJE d.d.	Capraška ulica 6, 10000 Zagreb	9.075,68	6.352,98	2.722,70	56,72	0,12%
15	59794674879	HOTEL " VENEZIA " IMOTSKI, BRUNA BUŠIĆA 40, VL. MILJENKA ĐUZEL	Bruna Bušića 48, 21260 Imotski	16.105,88	11.274,12	4.831,76	100,66	0,21%
16	02297833542	IMOTA d.d. u stečaju	Perinušabb, 21260 Donji Proložac	107.869,54	75.508,68	32.360,86	674,18	1,42%
17	05050436541	JAMNICA d.d.	Getaldićeva 3, 10000 Zagreb	116.033,78	81.223,65	34.810,13	725,21	1,52%
18	71007296189	KANDIT d.o.o.	Vukovarska cesta 239, 31000 Osijek	1.810,79	1.267,55	543,24	11,32	0,02%
19	62226620908	Konzum plus d.o.o.	Marijana Čavića 1, 10000 Zagreb	1.694.677,74	1.186.274,42	508.403,32	10.591,74	22,25%
20	37637019438	MAGNUS STUDIO d.o.o.	Zagrebačka cesta 128, 10000 Zagreb	464,60	325,22	139,38	2,90	0,01%
21	07602786563	MARASKA d.d.	Biogradska Cesta 64a, 23000 Zadar	7.567,46	5.297,22	2.270,24	47,30	0,10%
22	10045107278	MERCATOR - H d.o.o.	Ljudevita Posavskog 5, 10360 Sesvete	23.125,56	16.187,89	6.937,67	144,53	0,30%
23	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	2.534.851,00	1.774.395,70	760.455,30	15.842,82	33,28%
24	42488651605	Nostri maris d.o.o.	Put rata 24, 21430 Nečujam	8.704,53	6.093,17	2.611,36	54,40	0,11%

25	32113560047	PEK PEK d.o.o.	Imotski (Grad Imotski) Šetalište Stjepana Radića 18	1.390.598,36	973.418,85	417.179,51	8.691,24	18,26%
26	78909170415	PIK VRBOVEC-MESNA INDUSTRIJA, d.d.	Zagrebačka 148, 10340 Vrbovec	146.176,35	102.323,45	43.852,91	913,60	1,92%
27	63962176928	PROENERGY d.o.o.	J. Marohnića 1, 10000, Zagreb	5.188,58	3.632,01	1.556,57	32,43	0,07%
28	39773423592	REMANEO, d.o.o.	Gornji Vinjanibb, 21260 Gornji Vinjani	58.590,88	41.013,62	17.577,26	366,19	0,77%
29	42162200803	REVIZIJA DIVIĆ d.o.o.	Ante Starčevića 12, 21260 Imotski	15.000,00	10.500,00	4.500,00	93,75	0,20%
30	24723122482	ROTO DINAMIC d.o.o.	Samoborska Cesta 102, 10000 Zagreb	159.001,93	111.301,35	47.700,58	993,76	2,09%
31	85410628193	ŠM-ČUBRIĆ d.o.o.	Hrvatske Bratske Zajednice 87, 21266 Zmijavci	3.522,80	2.465,96	1.056,84	22,02	0,05%
32	29187343064	UŠLJEVAČA d.o.o. (POLIS MM d.o.o.)	Bleiweissova 26, Zagreb	11.287,30	7.901,11	3.386,19	70,55	0,15%
33	22051418553	VELETABAK d.o.o.	Selska cesta 90a, 10000 Zagreb	43.277,67	30.294,37	12.983,30	270,49	0,57%
34	43025336094	VETERINARSKA STANICA VRBOVEC d.o.o.	Kolodvorska 68, 10340 Vrbovec	18.000,00	12.600,00	5.400,00	112,50	0,24%
35	48626798291	VOKEL d.o.o.	Blejburška ulica 131, 21260 Imotski	55.704,65	38.993,26	16.711,40	348,15	0,73%
			Ukupno:	**7.617.218,14**	**5.332.052,70**	**2.285.165,44**	**47.607,61**	**100,00%**

Neosigurani vjerovnici

Kroz otpis obveza očekuje se financijsko rasterećenje u iznosu od 5.332.052,70 kn, čime će se društvu omogućiti ponovno uspostavljanje likvidnosti kroz dovršetak ugovorenih poslova i naplatu potraživanja u iznosu od 161.758,00 kn. Sve ovo omogućit će 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 232.892,70 kn, što će uz provedbu operativnih mjera omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze dijelomočno otpisati, a razliku pretvoriti u dugoročne obveze. U efekt financijskog restrukturiranja uključen je utjecaj operativnih mjera te prodaja dugoročne imovine društva.

Tablica:

POZICIJA	IZNOS
1. Potraživanja od kupaca	161.758
2. Dani zajmovi, depoziti i slično	4.438
UKUPNO LIKVIDNA IMOVNINA	166.196,00
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	2.634.381
2. Obveze prema dobavljačima	2.663.573
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.534.851
UKUPNO OBVEZE	7.832.805,00
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	-7.666.609,00
UTJECAJ FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	5.332.052,70
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	2.567.449,00
UTJECAJ FINANCIJSKOG I OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA	7.899.501,70
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINANCIJSKOG RESTRUKTURIRANJA:	**232.892,70**

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 reprogamirati 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 4 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 njihove usluge.
- 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 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 2.567.449,00 kn u odnosu na prethodno razdoblje, čime će se postići optimalno, profitabilno poslovanje.

RB	OPIS	IZNOS
1	Povećanje profitabilnosti kroz Optimizaciju radnih procesa	756.228,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz novi segment nabave	856.134,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	955.087,00
	Ukupno:	**2.567.449,00**

Operativne mjere

5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

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

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za 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 (2020. - 2025.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihod	354.335	1.235.983	2.348.368	3.992.225	5.988.338	6.587.171
	Ukupno Prihod	**354.335**	**1.235.983**	**2.348.368**	**3.992.225**	**5.988.338**	**6.587.171**

Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal	88.584	556.192	1.526.439	2.594.946	4.431.370	4.874.507
2	Bruto plaće	67.200	134.400	134.400	201.600	201.600	268.800
3	Financijski izdaci (kta)	61.432	55.847	50.770	46.155	41.959	38.144
4	Amortizacija	3.189	2.658	2.215	1.845	1.538	1.282
5	Ostalo	35.434	123.598	234.837	399.223	598.834	658.717
	Ukupni troškovi	**255.838**	**872.695**	**1.948.661**	**3.243.769**	**5.275.300**	**5.841.450**

Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I	**Prihod**	**354.335**	**1.235.983**	**2.348.368**	**3.992.225**	**5.988.338**	**6.587.171**
II	**Rashod**	**255.838**	**872.695**	**1.948.661**	**3.243.769**	**5.275.300**	**5.841.450**
a	Materijalni troškovi	124.017	679.791	1.761.276	2.994.169	5.030.204	5.533.224
b	Bruto plaće	67.200	134.400	134.400	201.600	201.600	268.800
c	Amortizacija	3.189	2.658	2.215	1.845	1.538	1.282
d	Rashod financiranja	61.432	55.847	50.770	46.155	41.959	38.144
III	**Dobit prije oporezivanja**	**98.497**	**363.288**	**399.707**	**748.456**	**713.037**	**745.721**
IV	**Porez na dobit**	**11.820**	**43.595**	**47.965**	**89.815**	**85.564**	**89.487**
V	**Neto dobit**	**86.677**	**319.693**	**351.742**	**658.641**	**627.473**	**656.235**

Projekcija budućeg poslovanja

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

U 2020. 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	IZNOS2
1	Režijski troškovi	7.324,00
2	Bruto plaće	5.600,00
3	Ostali troškovi	2.578,00
	Ukupno:	**15.502,00**

Minimalni mjesečni troškovi

6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Tvrtka će ostvarenjem navedenog Plana restrukturiranja biti dovedena u stanje stabilnog, održivog i neograničenog poslovanja, sa stanjem obveza kako je prikazano u Bilanci na dan 31.12.2025. godine, kao zadnjeg dana za koji je sastavljen plan.

POZICIJA	31.10.2020.	31.12.2025.
1. Obveze za zajmove, depozite i slično	2.634.381	1.597.123
2. Obveze prema dobavljačima	2.663.573	1.012.135
3. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	2.534.851	1.508.337
Ukupno:	**7.832.805**	**4.117.595**

Planirana bilanca

7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva DOLCE ROTULIS d.o.o. na dan 31.10.2020. prema visini i vrsti prikazane su kako slijedi:

RBR	OIB	NAZIV VJEROVNIKA	ADRESA VJEROVNIKA	IZNOS OBVEZE	STRUKTURA	VRSTA TRAŽBINE	PRAVNA OSNOVA
1	58353015102	ALCA ZAGREB d.o.o. (CAPRICORNO d.o.o.)	Zagreb (Grad Zagreb) Koledovčina 2	33.785,33	0,44%	Neosigurani vjerovnik	računi
2	97995230458	Auto-servis, LONČAR, vl. Jakov Lončar, Glavina Donja, Blajburška ulica 84	Glavina Donja 86, 21260 Glavina Donja	6.532,59	0,09%	Neosigurani vjerovnik	računi
3	52603181403	Autounit d.o.o.	Slavonska avenija 26/2, 10000 Zagreb	33.687,50	0,44%	Neosigurani vjerovnik	računi
4	81681479354	BOSMATTOM d.o.o.	Kraljice Jelene 19, 21204 Dugopolje	9.723,73	0,13%	Neosigurani vjerovnik	računi
5	79478632402	CRO-GO d.o.o.	Don Frane Bulića 64, 21210 Solin	7.118,58	0,09%	Neosigurani vjerovnik	računi
6	50922695010	ČISTOĆA IMOTSKE KRAJINE d.o.o.	Fra Rajmonda Rudeža 1, 21260 Imotski	7.106,54	0,09%	Neosigurani vjerovnik	računi
7	11447128473	DRUGI KLIK d.o.o.	Slavonska avenija 262, 10000 Zagreb	509,15	0,01%	Neosigurani vjerovnik	računi
8	65246622980	ELMAG – d.o.o.	Gospodarska ulica 8, 42230 Ludbreg	1.725,00	0,02%	Neosigurani vjerovnik	računi
9	63390813172	FLAMMA d.o.o.	A.B.Šimića 15, 21000 Split	37.356,65	0,49%	Neosigurani vjerovnik	računi
10	18919978758	GRAD IMOTSKI	Ante Starčevića 23, 21260 Imotski	6.691,80	0,09%	Neosigurani vjerovnik	računi
11	20179846309	GRADITELJSKI OBRT SVIJET STAKLA, VL. MIJO TOLIĆ, ZADAR, NIKOLE TESLE BB	Pašmanski prilaz 25, 23000 Zadar	1.129,76	0,01%	Neosigurani vjerovnik	računi
12	93900709214	GRADNJA PEKANOVIĆ d.o.o.	Zmijavci (Općina Zmijavci) Težački put 24	1.023.007,17	13,43%	Neosigurani vjerovnik	Ugovor o preuzimanju duga
13	63073332379	HEP - Opskrba d.o.o.	Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb	22.209,26	0,29%	Neosigurani vjerovnik	računi
14	00432869176	HOK-OSIGURANJE d.d.	Capraška ulica 6, 10000 Zagreb	9.075,68	0,12%	Neosigurani vjerovnik	računi
15	59794674879	HOTEL " VENEZIA " IMOTSKI, BRUNA BUŠIĆA 40, VL. MILJENKA ĐUZEL	Bruna Bušića 48, 21260 Imotski	16.105,88	0,21%	Neosigurani vjerovnik	računi
16	02297833542	IMOTA d.d. u stečaju	Perinušabb, 21260 Donji Proložac	107.869,54	1,42%	Neosigurani vjerovnik	računi
17	05050436541	JAMNICA d.d.	Getaldićeva 3, 10000 Zagreb	116.033,78	1,52%	Neosigurani vjerovnik	računi

18	71007296189	KANDIT d.o.o.	Vukovarska cesta 239, 31000 Osijek	1.810,79	0,02%	Neosigurani vjerovnik	računi
19	62226620908	Konzum plus d.o.o.	Marijana Čavića 1, 10000 Zagreb	1.694.677,74	22,25%	Neosigurani vjerovnik	računi
20	37637019438	MAGNUS STUDIO d.o.o.	Zagrebačka cesta 128, 10000 Zagreb	464,60	0,01%	Neosigurani vjerovnik	računi
21	07602786563	MARASKA d.d.	Biogradska Cesta 64a, 23000 Zadar	7.567,46	0,10%	Neosigurani vjerovnik	računi
22	10045107278	MERCATOR - H d.o.o.	Ljudevita Posavskog 5, 10360 Sesvete	23.125,56	0,30%	Neosigurani vjerovnik	računi
23	18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA	Katančićeva 5, 10000 Zagreb	2.534.851,00	33,28%	Neosigurani vjerovnik	računi
24	42488651605	Nostri maris d.o.o.	Put rata 24, 21430 Nečujam	8.704,53	0,11%	Neosigurani vjerovnik	računi
25	32113560047	PEK PEK d.o.o.	Imotski (Grad Imotski) Šetalište Stjepana Radića 18	1.390.598,36	18,26%	Neosigurani vjerovnik	Ugovor o preuzimanju duga
26	78909170415	PIK VRBOVEC-MESNA INDUSTRIJA, d.d.	Zagrebačka 148, 10340 Vrbovec	146.176,35	1,92%	Neosigurani vjerovnik	računi
27	63962176928	PROENERGY d.o.o.	J. Marohnića 1, 10000, Zagreb	5.188,58	0,07%	Neosigurani vjerovnik	računi
28	39773423592	REMANEO, d.o.o.	Gornji Vinjanibb, 21260 Gornji Vinjani	58.590,88	0,77%	Neosigurani vjerovnik	računi
29	42162200803	REVIZIJA DIVIĆ d.o.o.	Ante Starčevića 12, 21260 Imotski	15.000,00	0,20%	Neosigurani vjerovnik	računi
30	24723122482	ROTO DINAMIC d.o.o.	Samoborska Cesta 102, 10000 Zagreb	159.001,93	2,09%	Neosigurani vjerovnik	računi
31	85410628193	ŠM-ČUBRIĆ d.o.o.	Hrvatske Bratske Zajednice 87, 21266 Zmijavci	3.522,80	0,05%	Neosigurani vjerovnik	računi
32	29187343064	UŠLJEVAČA d.o.o. (POLIS MM d.o.o.)	Bleiweissova 26, Zagreb	11.287,30	0,15%	Neosigurani vjerovnik	računi
33	22051418553	VELETABAK d.o.o.	Selska cesta 90a, 10000 Zagreb	43.277,67	0,57%	Neosigurani vjerovnik	računi
34	43025336094	VETERINARSKA STANICA VRBOVEC d.o.o.	Kolodvorska 68, 10340 Vrbovec	18.000,00	0,24%	Neosigurani vjerovnik	računi
35	48626798291	VOKEL d.o.o.	Blejburška ulica 131, 21260 Imotski	55.704,65	0,73%	Neosigurani vjerovnik	računi
			Ukupno:	**7.617.218,14**	**100,00%**		

Analiza tražbina prema visini i vrsti

7.1. Analiza tražbina koje su predmet sudskih postupaka

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

OIB	DRUGA STRANA	ADRESA	BROJ PREDMETA	POLOŽAJ DUŽNIKA	SPORNO POTRAŽIVANJE U KUNAMA
63073332379	HEP-OPSKRBA D.O.O.	Ulica grada Vukovara 37, 10000, Zagreb	OPSK-1/18	ovršenik	25.174,14
78909170415	PIK VRBOVEC - MESNA INDUSTRIJA d.d.	Zagrebačka 148, 10340, Vrbovec	OV-3714/10	ovršenik	146.176,35
18683136487	POREZNA UPRAVA	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	UR.BROJ: 513-007-17/2018-02	ovršenik	2.587.980,84
18683136487	POREZNA UPRAVA	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	UR.BROJ: 513-007-17/2018-03	ovršenik	34.840,13
79478632402	CRO-GO d.o.o.	Don Frane Bulića 64, 21210, Solin	Ovrv-6/2018	ovršenik	26.360,54
18683136487	MINISTARSTVO FINANCIJA, POREZNA UPRAVA, PODRUČNI URED RIJEKA	Riva 16, Rijeka	KLASA: 415-01/2020-02/3909, UR. BROJ: 513-07-08/2020-02	porezni dužnik	-
18683136487	RH, MINISTARSTVO FINANCIJA,	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	UP/I-415-02/2017-001/02483	ovršenik	2.655.759,37
2958272670	HRVATSKI ZAVOD ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE		UP/I-415-02/2017-001/02483	ovršenik	2.655.759,37
18683136487	RH, MINISTARSTVO FINANCIJA	KATANČIĆEVA 5, 10000, ZAGREB	UP/I-415-02/2017-001/02484	ovršenik	37.158,83
79478632402	CRO-GO d.o.o.	Don Frane Bulića 64, 21210, Solin	OVRV-6/2018	ovršenik	30.578,74
78909170415	PIK VRBOVEC - MESNA INDUSTRIJA d.d	Zagrebačka 148, 10340, Vrbovec	OV-3714/10	ovršenik	100.195,00

Tražbine koje su predmet sudskih postupaka društvo iskazuje radi cjelovitog i objektivnog prikaza poslovanja, ali predmet tražbine društvo ne priznaje. 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 DOLCE ROTULIS d.o.o. sa sjedištem u Rijeci, Vrlije 8, upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta MBS: 040415227, OIB: 74030310948 vjerovnici sklapaju:

PREDSTEČAJNI SPORAZUM

Tražbine vjerovnika:

- Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** na dan 31.10.2020. godine iznosi 7.617.218,14 kn. Predlaže se otpis tražbina za 70%. Preostalih 30% tražbina otplatiti će se na 48 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. ALCA ZAGREB d.o.o. (CAPRICORNO d.o.o.), Zagreb (Grad Zagreb), Koledovčina 2, OIB: 58353015102, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 33.785,33 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 23.649,73 kn. Preostali iznos tražbine od 10.135,60 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 211,16 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. Auto-servis, LONČAR, vl. Jakov Lončar, Glavina Donja, Blajburška ulica 84, Glavina Donja 86, 21260 Glavina Donja, OIB: 97995230458, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 6.532,59 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi

4.572,81 kn. Preostali iznos tražbine od 1.959,78 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 40,83 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. Autounit d.o.o., Slavonska avenija 26/2, 10000 Zagreb, OIB: 52603181403, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 33.687,50 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 23.581,25 kn. Preostali iznos tražbine od 10.106,25 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 210,55 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. BOSMATTOM d.o.o., Kraljice Jelene 19, 21204 Dugopolje, OIB: 81681479354, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 9.723,73 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 6.806,61 kn. Preostali iznos tražbine od 2.917,12 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 60,77 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. CRO-GO d.o.o., Don Frane Bulića 64, 21210 Solin, OIB: 79478632402, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 7.118,58 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 4.983,01 kn. Preostali iznos tražbine od 2.135,57 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 44,49 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. ČISTOĆA IMOTSKE KRAJINE d.o.o., Fra Rajmonda Rudeža 1, 21260 Imotski, OIB: 50922695010, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 7.106,54 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 4.974,58 kn. Preostali iznos tražbine od 2.131,96 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 44,42 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. DRUGI KLIK d.o.o., Slavonska avenija 262, 10000 Zagreb, OIB: 11447128473, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 509,15 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 356,41 kn. Preostali iznos tražbine od 152,75 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 3,18 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. ELMAG – d.o.o., Gospodarska ulica 8, 42230 Ludbreg, OIB: 65246622980, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.725,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.207,50 kn. Preostali iznos tražbine od 517,50 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 10,78 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.

9. FLAMMA d.o.o., A.B.Šimića 15, 21000 Split, OIB: 63390813172, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 37.356,65 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 26.149,66 kn. Preostali iznos tražbine od 11.207,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 233,48 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.

10. GRAD IMOTSKI, Ante Starčevića 23, 21260 Imotski, OIB: 18919978758, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 6.691,80 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 4.684,26 kn. Preostali iznos tražbine od 2.007,54 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 41,82 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.

11. GRADITELJSKI OBRT SVIJET STAKLA, VL. MIJO TOLIĆ, ZADAR, NIKOLE TESLE BB, Pašmanski prilaz 25, 23000 Zadar, OIB: 20179846309, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.129,76 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 790,83 kn. Preostali iznos tražbine od 338,93 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 7,06 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.

12. GRADNJA PEKANOVIĆ d.o.o., Zmijavci (Općina Zmijavci), Težački put 24, OIB: 93900709214, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.023.007,17 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 716.105,02 kn. Preostali iznos

tražbine od 306.902,15 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 6.393,79 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.

13. HEP - Opskrba d.o.o., Ulica grada Vukovara 37, 10000 Zagreb, OIB: 63073332379, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 22.209,26 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 15.546,48 kn. Preostali iznos tražbine od 6.662,78 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 138,81 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.

14. HOK-OSIGURANJE d.d., Capraška ulica 6, 10000 Zagreb, OIB: 00432869176, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 9.075,68 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 6.352,98 kn. Preostali iznos tražbine od 2.722,70 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 56,72 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.

15. HOTEL " VENEZIA " IMOTSKI, BRUNA BUŠIĆA 40, VL. MILJENKA ĐUZEL, Bruna Bušića 48, 21260 Imotski, OIB: 59794674879, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 16.105,88 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 11.274,12 kn. Preostali iznos tražbine od 4.831,76 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 100,66 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.

16. IMOTA d.d. u stečaju, Perinušabb, 21260 Donji Proložac, OIB: 02297833542, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 107.869,54 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 75.508,68 kn. Preostali iznos tražbine od 32.360,86 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 674,18 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.

17. JAMNICA d.d., Getaldićeva 3, 10000 Zagreb, OIB: 05050436541, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 116.033,78 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 81.223,65 kn. Preostali iznos tražbine od 34.810,13 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 725,21 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.

18. KANDIT d.o.o., Vukovarska cesta 239, 31000 Osijek, OIB: 71007296189, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.810,79 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.267,55 kn. Preostali iznos tražbine od 543,24 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 11,32 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.

19. Konzum plus d.o.o., Marijana Čavića 1, 10000 Zagreb, OIB: 62226620908, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.694.677,74 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.186.274,42 kn. Preostali iznos tražbine od 508.403,32 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 10.591,74 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.

20. MAGNUS STUDIO d.o.o., Zagrebačka cesta 128, 10000 Zagreb, OIB: 37637019438, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 464,60 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 325,22 kn. Preostali iznos tražbine od 139,38 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 2,90 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.

21. MARASKA d.d., Biogradska Cesta 64a, 23000 Zadar, OIB: 07602786563, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 7.567,46 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 5.297,22 kn. Preostali iznos tražbine od 2.270,24 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 47,30 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.

22. MERCATOR - H d.o.o., Ljudevita Posavskog 5, 10360 Sesvete, OIB: 10045107278, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 23.125,56 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik

otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 16.187,89 kn. Preostali iznos tražbine od 6.937,67 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 144,53 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.

23. MINISTARSTVO FINANCIJA, Katančićeva 5, 10000 Zagreb, OIB: 18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 2.534.851,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 1.774.395,70 kn. Preostali iznos tražbine od 760.455,30 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 15.842,82 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.

24. Nostri maris d.o.o., Put rata 24, 21430 Nečujam, OIB: 42488651605, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 8.704,53 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 6.093,17 kn. Preostali iznos tražbine od 2.611,36 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 54,40 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.

25. PEK PEK d.o.o., Imotski (Grad Imotski), Šetalište Stjepana Radića 18, OIB: 32113560047, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.390.598,36 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 973.418,85 kn. Preostali iznos tražbine od 417.179,51 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 8.691,24 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.

26. PIK VRBOVEC-MESNA INDUSTRIJA, d.d., Zagrebačka 148, 10340 Vrbovec, OIB: 78909170415, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 146.176,35 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 102.323,44 kn. Preostali iznos tražbine od 43.852,91 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 913,60 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.

27. PROENERGY d.o.o., J. Marohnića 1, 10000, Zagreb, OIB: 63962176928, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 5.188,58 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 3.632,01 kn. Preostali iznos tražbine od 1.556,57 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 32,43 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.

28. REMANEO, d.o.o., Gornji Vinjanibb, 21260 Gornji Vinjani, OIB: 39773423592, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 58.590,88 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 41.013,62 kn. Preostali iznos tražbine od 17.577,26 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 366,19 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.

29. REVIZIJA DIVIĆ d.o.o., Ante Starčevića 12, 21260 Imotski, OIB: 42162200803, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 15.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 10.500,00 kn. Preostali iznos tražbine od 4.500,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 93,75 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.

30. ROTO DINAMIC d.o.o., Samoborska Cesta 102, 10000 Zagreb, OIB: 24723122482, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 159.001,93 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 111.301,35 kn. Preostali iznos tražbine od 47.700,58 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 993,76 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.

31. ŠM-ČUBRIĆ d.o.o., Hrvatske Bratske Zajednice 87, 21266 Zmijavci, OIB: 85410628193, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 3.522,80 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 2.465,96 kn. Preostali iznos tražbine od 1.056,84 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 22,02 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.

32. UŠLJEVAČA d.o.o. (POLIS MM d.o.o.), Bleiweissova 26, Zagreb, OIB: 29187343064, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 11.287,30 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 7.901,11 kn. Preostali iznos tražbine od 3.386,19 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 70,55 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.

33. VELETABAK d.o.o., Selska cesta 90a, 10000 Zagreb, OIB: 22051418553, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 43.277,67 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 30.294,37 kn. Preostali iznos tražbine od 12.983,30 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 270,49 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.

34. VETERINARSKA STANICA VRBOVEC d.o.o., Kolodvorska 68, 10340 Vrbovec, OIB: 43025336094, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 18.000,00 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 12.600,00 kn. Preostali iznos tražbine od 5.400,00 kn otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 112,50 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.

35. VOKEL d.o.o., Blejburška ulica 131, 21260 Imotski, OIB: 48626798291, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 55.704,65 kn. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine, što iznosi 38.993,26 kn. Preostali iznos tražbine od 16.711,40 kn

otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci na 48 jednaka mjesečna anuiteta, bez kamata, od kojih svaki iznosi 348,15 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.

9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

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

- Administrativni troškovi - 12.000,00 kn
- Operativni troškovi restrukturiranja - 17.000,00 kn
- Ostali troškovi – 7.000,00 kn

Ukupno očekivani troškovi postupka restrukturiranja procijenjuju se na 36.000,00 kn.

Plan restrukturiranja tvrtke DOLCE ROTULIS d.o.o. za 2020. – 2025. godinu usvojio je i odobrio zakonski zastupnik tvrtke DOLCE ROTULIS d.o.o. dana 11.01.2021. godine.

DOLCE ROTULIS d.o.o.

Radoslav Todorić, direktor

DOLCE ROTULIS d.o.o.
za trgovinu i usluge
Rijeka, Vrlije 8
OIB: 74030310948

DOLCE ROTULIS d.o.o.
OIB: 74030310948
Vrlije 8
51000 Rijeka

TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Zadarska ul. 3
51000 Rijeka

U Rijeci, 11.01.2021.

POPIS POKRETNINA DUŽNIKA
upisanih u odgovarajuće upisnike

Uprava društva **DOLCE ROTULIS d.o.o., OIB: 74030310948, Vrlije 8, 51000 Rijeka,** ovom izjavom izjavljuje da nema pokretnina u vlasništvu tvrtke.

DOLCE ROTULIS d.o.o.
Radoslav Todorić, direktor

DOLCE ROTULIS d.o.o.
za trgovinu i usluge
Rijeka, Vrlije 8
OIB: 74030310948

DOLCE ROTULIS d.o.o.
OIB: 74030310948
Vrlije 8
51000 Rijeka

TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Zadarska ul. 3
51000 Rijeka

U Rijeci, 11.01.2021.

NOVČANE I NENOVČANE TRAŽBINE DUŽNIKA

RB	OIB	NAZIV DUŽNIKOVIH DUŽNIKA	IZNOS POTRAŽIVANJA	PRAVNA OSNOVA	DATUM DOSPIJEĆA	STRUKTURA
1	89057101005	BRAČ-TONI BENZ, d.o.o.	65.235,08	račun	25.2.2016	40,33%
2	45818738933	D&M BAŠIĆ KAMENOLOMI d.o.o.	1.301,85	račun	25.10.2017	0,80%
3	86170416512	DOMAK d.o.o.	1.500,00	račun	15.1.2017	0,93%
4	99681708224	EUROAGRAM TIS.o.o.	1.125,00	račun	15.7.2017	0,70%
5	26035281173	HOTEL " ZDILAR " GLAVINA DONJA VL. VINKO ZDILAR	6.716,75	račun	7.2.2016	4,15%
6	63665716780	NOTA GRADNJA J.D.O.O. GRADITELJSTVO	2.539,99	račun	31.12.2016	1,57%
7	24723122482	ROTO DINAMIC d.o.o.	60.966,73	račun	18.4.2017	37,69%
8	22325220119	PROBITAS D.O.O.	10.258,03	račun	1.2.2016	6,34%
9	09185847444	STIL TEKSTIL JDOO	10.659,54	račun	4.3.2016	6,59%
10		ZRNO KAVE D.O.O.	1.455,46	račun	27.04.2016.	0,90%
		Ukupno:	**161.758,43**			100,00%

DOLCE ROTULIS d.o.o.

Radoslav Todorić, direktor

Prilog 8. Popis druge imovine duznika

DOLCE ROTULIS d.o.o.
OIB: 74030310948
Vrlije 8
51000 Rijeka

TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Zadarska ul. 3
51000 Rijeka

U Rijeci, 11.01.2021.

DRUGA IMOVINA DUŽNIKA

Uprava društva **DOLCE ROTULIS d.o.o., OIB: 74030310948, Vrlije 8, 51000 Rijeka,** ovom izjavom izjavljuje da nema druge imovine u svom vlasništvu.

DOLCE ROTULIS d.o.o.
Radoslav Todorić, direktor

DOLCE ROTULIS d.o.o.
OIB: 74030310948
Vrlije 8
51000 Rijeka

TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Zadarska ul. 3
51000 Rijeka

U Rijeci, 11.01.2021.

DRUGE NOVČANE I NENOVČANE OBVEZE DUŽNIKA

Uprava društva **DOLCE ROTULIS d.o.o., OIB: 74030310948, Vrlije 8, 51000 Rijeka**, ovom izjavom izjavljuje da nema drugih novčanih i nenovčanih obveza.

DOLCE ROTULIS d.o.o.
Radoslav Todorić, direktor

Prilog 12. Popis izlucnih prava na imovini duznika

DOLCE ROTULIS d.o.o.
OIB: 74030310948
Vrlije 8
51000 Rijeka

TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Zadarska ul. 3
51000 Rijeka

U Rijeci, 11.01.2021.

IZLUČNA PRAVA

Uprava društva **DOLCE ROTULIS d.o.o., OIB: 74030310948, Vrlije 8, 51000 Rijeka,** ovom izjavom izjavljuje da nema vjerovnika s izlučnim pravom.

DOLCE ROTULIS d.o.o.
Radoslav Todorić, direktor

Prilog 14. Iznos novcanih sredstava na racunima

DOLCE ROTULIS d.o.o.
OIB: 74030310948
Vrlije 8
51000 Rijeka

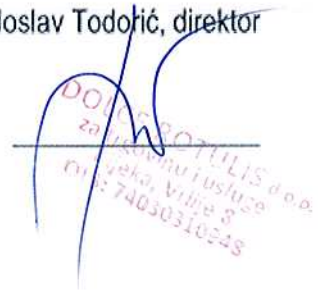
TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Zadarska ul. 3
51000 Rijeka

U Rijeci, 11.01.2021.

NOVČANA SREDSTVA NA RAČUNIMA

Uprava društva **DOLCE ROTULIS d.o.o., OIB: 74030310948, Vrlije 8, 51000 Rijeka,** ovom izjavom izjavljuje da nema novčanih sredstava na računima.

DOLCE ROTULIS d.o.o.
Radoslav Todorić, direktor



Prilog 16. Visina prosjecnih mjesecnih troskova redovnog poslovanja duznika

DOLCE ROTULIS d.o.o.
OIB: 74030310948
Vrlije 8
51000 Rijeka

TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Zadarska ul. 3
51000 Rijeka

U Rijeci, 11.01.2021.

VISINA PROSJEČNIH MJESEČNIH TROŠKOVA REDOVNOG POSLOVANJA

Prosječni mjesečni troškovi:

POZICIJA	PROSJEČNI MJESEČNI TROŠAK
1. Ostali vanjski troškovi	160
2. Ostali troškovi	11
3. Ostali poslovni rashodi	19.874
4. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	4.234
Ukupno:	**24.279,00**

DOLCE ROTULIS d.o.o.

Radoslav Todorić, direktor

Prilog 18. Popis trazbina radnika

DOLCE ROTULIS d.o.o.
OIB: 74030310948
Vrlije 8
51000 Rijeka

TRGOVAČKI SUD U RIJECI
Zadarska ul. 3
51000 Rijeka

U Rijeci, 11.01.2021.

POPIS TRAŽBINA RADNIKA

Uprava društva **DOLCE ROTULIS d.o.o., OIB: 74030310948, Vrlije 8, 51000 Rijeka**, ovom izjavom izjavljuje kako nema nepodmirenih obveza prema zaposlenicima.

DOLCE ROTULIS d.o.o.

Radoslav Todorić, direktor

DOLCE ROTULIS d.o.o
Vrlije 8
51000 Rijeka
MB: 05262763
OIB:74030310948
Djelatnost: 4724-Trgovina na malo kruhom, pecivima, kolačima...

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2020. GODINU

Izjava o sukladnosti s HSFI: Financijski izvještaji se sastoje od Bilance, Računa dobiti i gubitka i Bilješki, a sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvješćivanjima (NN br.30/08. i 4/09.), Zakonu o računovodstvu (NN br. 109/07.i 54/13), Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN br. 38/08. i 12/09.) i ostalim propisima poreznog i trgovačkog prava Republike Hrvatske.

Primijenjene računovodstvene politike:Prilikom sastavljanja ovog financijskog izvješća primijenjene su sljedeće računovodstvene politike:
-sve imovinske stavke priznate su prema trošku stjecanja odnosno nastanku poslovnog događaja na temelju vjerodostojnih dokumenata
-dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina amortizira se u okviru procijenjenog ekonomskog vijeka uporabe.Zbog neizvjesnosti koji bi se ostatak vrijednosti mogao ostvariti prilikom prodaje po završetku uporabe, nije odbijen od osnovice za amortizaciju
- vrijednosna usklađenja provedena su prema zahtjevima koji su utemeljuju na fer vrijednosti
-prihodi su iskazani po fakturiranim vrijednostima za prodana dobra u veleprodaji i maloprodaji
-ostale poslovne transakcije mjerene su i priznavane sukladno zahtjevima koji proizlaze iz izravne primjene HSFI.

Bilješka br.1.

Na pozicijama dugotrajne imovine nema iskazanog stanja.

Stavki postrojenja i opreme, građevinski objekti, alati, pogonski inventar, transportne imovine nema jer je imovina prodana.

Bilješka br.2.

Na pozicijama aktive u kratkotrajnoj imovini u iznosu od 166.196 kn, prikazano je sljedeće;

- Potraživanja od kupaca 161.758

- Dani zajmovi, depoziti i sl. 4.438

Ukupna aktiva prikazana je u iznosu od 166.196 kn.

Bilješka br. 3.

Struktura kapitala je sljedeća:
-temeljni kapital 615.200,00 kn
15.10.2015. temeljni kapital je povećan odlukom društva iz reinvestirane dobiti u svoti od 230.000,00 kn, kako je i provedeno u knjigovodstvu.
-preneseni gubitak -8.122.073 kn
- zadržana dobit 382.735 kn
-gubitak poslovne godine - 179.736, kn

Gubitak poslovne godine je uzrok ne mogućnosti naplate potraživanja iz prethodnih godina.

Bilješka br.4.

Na poziciji dugoročnih obveza je nula, sve obveze su podmirene u 2017. Godini.

Bilješka br.5.

Na poziciji kratkoročnih obveza je iznos od. 7.832.805 kn,
Sastoje se od:
- Obveze za zajmove 2.634.381
- Obveze prema dobavljačima 2.663.573

U ovoj svoti najveći dobavljači su Konzum plus d.o.o.

- Obveza za por.i doprin. I sl.davanja 2.534.851

To su obveze za poreze, doprinose i PDV.

Ukupna pasiva je u iznosu od 166.196 kn.

Bilješka br.6.

Prihodi su iskazani po fakturiranoj vrijednosti i predstavljaju prihode od zateznih kamata, otpisa obveza prema dobavljačima, iznose 63.028 kn

Bilješka br.7.

Poslovni rashodi su iskazani u svoti od 200.439 kn, a čine ih:

-materijalni troškovi	1.600
- ostali troškovi	103
-ostali poslovni rashodi	198.736

Ostali poslovni rashodi se odnose na zatezne kamate na poreze i doprinose te ostali nespomenuti fin. Troškovi.

Bilješka br.8.

Financijski rashodi su 0 kn .

Bilješka br.9.

Nakon odbijanja rashoda od prihoda iskazan je gubitak u svoti od 179.736 kn, te je iskazan gubitak poslovne godine u svoti od 179.736 kn.

Ovlaštena osoba za zastupanje
Radoslav Todorić

Od 2016. godine izmijenjeni su struktura i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja. Osim financijskog dijela izvještaja izmijenjen je i sadržaj Referentne stranice, neki dijelovi su izbačeni, a dodane su neke nove oznake. Iz nove Excel datoteke izbačene su sve upute i šifrarnici kako bi se smanjila veličina datoteke, a samim time i ubrzalo slanje putem Web-a. Upute o načinu popunjavanja općih podataka na Referentnoj stranici i dodatnih podataka za statističke i druge potrebe, upute za rad s Excel datotekom i šifrarnici sadržani su u posebnom dokumentu objavljenome uz obrazac i možete ga preuzeti s Finine web stranice. Navigacija između radnih listova i dalje je omogućena kao i u prijašnjim Excel datotekama.

Link na stranicu obrasca i uputa: **http://www.fina.hr/Default.aspx?sec=915**

U nastavku će biti navedene sve ispravke i promjene u odnosu na Inicijalnu verziju Excel datoteke 3.0.0.

Verzija	Promjene po verzijama
3.0.0.	Prva verzija obrasca za 2016. godinu

Referentna stranica

Vrsta posla: 777

GODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJ PODUZETNIKA

za 2020 . godinu

Kontrolni broj
772.510.334,06

Evidencijski broj (popunjava Registar)

Vrsta izvještaja: 11 Izvještaj kojeg ispunjava obveznik kome se poslovna godina razlikuje od kalendarske.

Šifra svrhe predaje: 1 Predaja samo u statističke svrhe

Primjena računovodstvenih standarda: H

Izvještaj je konsolidiran: NE (DA/NE)

Izvještaj je revidiran (DA/NE): NE

OIB revizora:

znost predaje nefinancijskog izvješća: 1 Poduzetnik nije obveznik izrade nefinancijskog izvješća

OIB subjekta: 74030310948

Matični broj (MB): 05262763 (dodijeljen od DZS-a)

Matični broj subjekta (MBS): 0404152 (dodijeljen od nadležnog Trgovačko

Naziv obveznika: DOLCE ROTULIS D.O.O

Poštanski broj: 51000 Naziv naselja: RIJEKA

Ulica i kućni broj: VRLIJE 8

Adresa e-pošte obveznika: ana.todoric@pekanovic.hr

Telefon: 098769958

Internet adresa: ana.todoric@pekanovic.hr

Šifra grada/općine: 5 Bale

Županija: 18 ISTARSKA

Šifra NKD-a: 4724 Trgovina na malo kruhom, pecivom, kola...

Status autonomnosti: 1 Autonomno društvo, nije bilo član grupe u izvještajnom razdoblju

Zemlja sjedišta nadređenog matičnog društva:

Matični broj nadređenog matičnog društva:

Oznaka veličine: 1 Mikro poduzetnik

Oznaka vlasništva: 21 Privatno od osnivanja

Porijeklo kapitala (%): 100 (domaći) 0 (strani)

ek broja zaposlenih tijekom razdoblja: 1 (prethodna godina) 0 (tekuća godina)

Broj zaposlenih prema satima rada: 0 (prethodna godina) 0 (tekuća godina)

Broj mjeseci poslovanja: 0 (prethodna godina) 2 (tekuća godina)

Popis dokumentacije

DA	Bilanca i Račun dobiti i gubitka
DA	Dodatni podaci
NE	Bilješke uz financijske izvještaje
NE	Izvještaj o novčanim tokovima
NE	Izvještaj o promjenama kapitala
NE	Revizorsko izvješće
NE	Godišnje izvješće
NE	Odluka o prijedlogu raspodjele dc ili pokriću gubitka
NE	Odluka o utvrđivanju godišnjeg financijskog izvještaja

ɔvodstveni servis:

tični broj: (matični broj servisa dodijeljen od DZS-a)

Naziv

Osoba za kontaktiranje: ana todorić
(unosi se ime i prezime osobe za kontakt)

Telefon za kontaktiranje: 098 769 958
(unosi se broj telefona/mobitela osobe za kontaktiranje)

Adresa e-pošte: ana.todoric@pekanovic.hr
(unosi se adresa e-pošte osobe za kontaktiranje)

Verzija Excel datoteke:

slav todorić
(Prezime i ime ovlaštene osobe)

DOLCE ROTULIS d.o.o. za trgovinu i usluge Rijeka, Vrlije 8

(potpis ovlaštene osobe)

ac još uvijek sadrži neke pogreške! Ako ste završili s popunjavanjem, provjerite radni list Kont. Broj pogreški: 2

BILANCA

stanje na dan 31.10.2020.

Obrazac POD-BIL

Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS 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 A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		0	0
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003		0	0
1. Izdaci za razvoj	004		0	
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		0	
3. Goodwill	006		0	
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007		0	
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		0	
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010		0	0
1. Zemljište	011		0	
2. Građevinski objekti	012		0	
3. Postrojenja i oprema	013		0	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		0	
5. Biološka imovina	015		0	
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0	
7. Materijalna imovina u pripremi	017		0	
8. Ostala materijalna imovina	018		0	
9. Ulaganje u nekretnine	019		0	
III. DUGOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020		0	0
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021		0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022		0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023		0	
4.Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024		0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025		0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026		0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027		0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		0	
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		0	
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030		0	
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031		0	0
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032		0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033		0	
3. Potraživanja od kupaca	034		0	
4. Ostala potraživanja	035		0	
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		0	
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		0	166.196
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038		0	0
1. Sirovine i materijal	039		0	
2. Proizvodnja u tijeku	040		0	
3. Gotovi proizvodi	041		0	
4. Trgovačka roba	042		0	
5. Predujmovi za zalihe	043		0	
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044		0	

BILANCA

stanje na dan 31.10.2020.

Obrazac POD-BIL

Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS D.O.O

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
7. Biološka imovina	045		0	
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		0	161.758
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047		0	
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048		0	
3. Potraživanja od kupaca	049		0	161.758
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		0	
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		0	
6. Ostala potraživanja	052		0	
III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		0	4.438
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054		0	
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055		0	
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056		0	
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057		0	
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058		0	
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059		0	
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060		0	
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		0	4.438
9. Ostala financijska imovina	062		0	
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063		0	
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064		0	
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		0	166.196
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066		0	
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+081+084+087)	067		0	-7.666.609
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068			635.200
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			
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		0	-8.122.073
1. Zadržana dobit	082			382.735
2. Preneseni gubitak	083			8.504.808
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 085-086)	084		0	-179.736
1. Dobit poslovne godine	085			
2. Gubitak poslovne godine	086		0	179.736
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	087			
B) REZERVIRANJA (AOP 089 do 094)	088		0	0

BILANCA

stanje na dan 31.10.2020.

Obrazac POD-BIL

Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS D.O.O

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
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			
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		0	7.832.805
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			2.634.381
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	113			
7. Obveze za predujmove	114			
8. Obveze prema dobavljačima	115			2.663.573
9. Obveze po vrijednosnim papirima	116			
10. Obveze prema zaposlenicima	117			
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	118			2.534.851
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	119			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	120			
14. Ostale kratkoročne obveze	121			
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	122			
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+088+095+107+122)	123		0	166.196
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	124			

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2020. do 31.10.2020.

Obrazac POD-RDG

Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS 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		0	63.028
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	126		0	
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	127		0	
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	128		0	
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	129		0	63.028
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	130		0	
II. **POSLOVNI RASHODI** (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)	131		0	200.439
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	132		0	
2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)	133		0	1.600
a) Troškovi sirovina i materijala	134		0	
b) Troškovi prodane robe	135		0	
c) Ostali vanjski troškovi	136		0	1.600
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137		0	0
a) Neto plaće i nadnice	138		0	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	139		0	
c) Doprinosi na plaće	140		0	
4. Amortizacija	141		0	
5. Ostali troškovi	142		0	103
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 144+145)	143		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	144		0	
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	145		0	
7. Rezerviranja (AOP 147 do 152)	146		0	0
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	147		0	
b) Rezerviranja za porezne obveze	148		0	
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	149		0	
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	150		0	
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	151		0	
f) Druga rezerviranja	152		0	
8. Ostali poslovni rashodi	153		0	198.736
III. **FINANCIJSKI PRIHODI** (AOP 155 do 164)	154		0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	155		0	
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	156		0	
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	157		0	
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	158		0	
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	159		0	
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	160		0	
7. Ostali prihodi s osnove kamata	161		0	
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	162		0	
9. Nerealizirani dobici (prihodi) od financijske imovine	163		0	
10. Ostali financijski prihodi	164		0	
IV. **FINANCIJSKI RASHODI** (AOP 166 do 172)	165		0	42.325
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	166		0	42.325
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	167		0	
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	168		0	
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	169		0	
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	170		0	
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	171		0	
7. Ostali financijski rashodi	172		0	
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	173		0	

VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	174		0	
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175		0	
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176		0	
IX. **UKUPNI PRIHODI** (AOP 125+154+173 + 174)	177		0	63.028
X. **UKUPNI RASHODI** (AOP 131+165+175 + 176)	178		0	242.764
XI. **DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** (AOP 177-178)	179		0	-179.736
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 177-178)	180		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 178-177)	181		0	179.736
XII. **POREZ NA DOBIT**	182		0	
XIII. **DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** (AOP 179-182)	183		0	-179.736
1. Dobit razdoblja (AOP 179-182)	184		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 182-179)	185		0	179.736
PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)				
XIV. **DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA** (AOP 187-188)	186		0	0
1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	187		0	
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	188		0	
XV. **POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA**	189		0	
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 186-189)	190		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 189-186)	191		0	0
UKUPNO POSLOVANJE (popunjava samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)				
XVI. **DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA** (AOP 179+186)	192		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 192)	193		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 192)	194		0	0
XVII. **POREZ NA DOBIT** (AOP 182+189)	195		0	0
XVIII. **DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** (AOP 192-195)	196		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 192-195)	197		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 195-192)	198		0	0
DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)				
XIX. **DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA** (AOP 200+201)	199		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	200		0	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	201		0	
IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)				
I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA	202		0	
II. OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (AOP 204 do 211)	203		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	204		0	
2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	205		0	
3. Dobit ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja financijske imovine raspoložive za prodaju	206		0	
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	207		0	
5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	208		0	
6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	209		0	
7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210		0	
8. Ostale nevlasničke promjene kapitala	211		0	
III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVATNU DOBIT RAZDOBLJA	212		0	
IV. NETO OSTALA SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK (AOP 203-212)	213		0	0
V. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+213)	214		0	0
DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)				
VI. SVEOBUHVATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 216+217)	215		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	216		0	
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	217		0	

DODATNI PODACI

za razdoblje 01.01.2020. do 31.10.2020.

Obrazac POD-DOP

Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS D.O.O

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
Bilanca - aktiva			
1. Zalihe energetskih proizvoda (ugljen, nafta, derivati, plin i dr.) - bruto	218	0	0
2. Zajmovi dani kućanstvima i obrtima	219	0	0
3. Zajmovi dani nefinancijskim poduzećima	220	0	0
4. Zajmovi dani nerezidentima	221	0	0
5. Trgovački krediti i predujmovi dani kućanstvima i obrtima	222	0	0
6. Trgovački krediti i predujmovi dani nefinancijskim poduzećima	223	0	0
7. Trgovački krediti i predujmovi dani nerezidentima	224	0	0
Bilanca - pasiva			
8. Krediti i zajmovi primljeni od nerezidenata	225	0	0
9. Zajmovi primljeni od kućanstva i obrta	226	0	0
10. Zajmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	227	0	0
11. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od kućanstva i obrta	228	0	0
12. Trgovački krediti i predujmovi primljeni od nefinancijskih poduzeća	229	0	0
Račun dobiti i gubitka - poslovni prihodi			
13. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	230	0	0
Prihodi od prodaje prema djelatnostima			
14. Prihod od industrijskih djelatnosti	231	0	0
15. Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni	232	0	0
16. Prihod od trgovine ostvaren s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	233	0	0
17. Prihod od posredništva (provizija od posredovanja)	234	0	0
18. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama	235	0	0
19. Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama	236	0	0
20. Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač)	237	0	0
21. Prihod od poljoprivrede, šumarstva i ribarstva	238	0	0
22. Prihodi od djelatnosti pružanja smještaja te pripreme i usluživanja hrane i pića	239	0	0
23. Prihod od djelatnosti prijevoza i skladištenja, izdavačkih, filmskih, telekomunikacijskih, informacijskih i djelatnosti računalnog programiranja te emitiranja programa	240	0	0
24. Prihod od ostalih djelatnosti (financija, osiguranja, nekretnina, inženjerstva, znanosti, promidžbe, putničkih agencija, obrazovanja, zdravstva, umjetnosti i dr. prema uputama)	241	0	0
Prihodi od prodaje prema rezidentnosti kupca			
25. Prihodi od prodaje u zemlji	242	0	0
26. Prihodi od prodaje u inozemstvu	243	0	0
Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga			
27. Kapitalizirana proizvodnja za vlastite potrebe	244	0	0
Ostali poslovni prihodi			
28. Ostali poslovni prihodi ostvareni s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	245	0	0
29. Prihodi od subvencija ukupno	246	0	0
29.1. u tome: subvencije na proizvode	247	0	0
30. Prihodi od poslovnog najma nekretnina, opreme i slično	248	0	0
31. Prihodi od najma zemljišta i prihodi od tantijema za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	249	0	0
32. Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	250	0	0
Poslovni rashodi			
33. Troškovi prodane robe s poduzetnicima unutar grupe, rezidentima RH	251	0	0
34. Troškovi energije	252	0	1

DODATNI PODACI

za razdoblje 01.01.2020. do 31.10.2020.

Obrazac POD-DOP

Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS D.O.O

Naziv pozicije	AOP oznaka	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4
35. Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša	253	0	0
36. Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge	254	0	0
37. Troškovi usluga podugovaratelja za industrijsku robu i usluge	255	0	0
38. Troškovi usluga podugovaratelja (podizvođača) za građevinske radove	256	0	0
39. Troškovi usluga investicijskog održavanja	257	0	0
40. Troškovi usluga dugoročnog i operativnog leasinga materijalne imovine	258	0	0
41. Izdaci za bruto autorske honorare i ugovore o djelu samo za fizičke osobe koje nemaju registriranu djelatnost	259	0	0
42. Izdaci za rad ostvaren preko studentskih i učeničkih servisa	260	0	0
43. Troškovi agencijskih radnika	261	0	0
44. Premije osiguranja (bruto)	262	0	0
44.1. u tome: premije neživotnog osiguranja (bruto)	263	0	0
45. Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe	264	0	0
46. Stipendije	265	0	0
47. Nadoknade članovima uprave	266	0	0
48. Nadoknade troškova, darovi i potpore zaposlenicima i primici u naravi	267	0	0
48.1. u tome: otpremnine	268	0	0
49. Troškovi od najma zemljišta i plaćeni tantijemi za iskorištavanje nafte, plina i drugih prirodnih dobara	269	0	0
50. Vrijednosno usklađivanje zaliha sirovina i materijala	270	0	0
51. Vrijednosno usklađivanje predujmova za zalihe	271	0	0
52. Vrijednosno usklađivanje zaliha trgovačke robe (robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju)	272	0	0
53. Uvoz (uključuje i stjecanje) u razdoblju	273	0	0
Financijski prihodi i rashodi			
54. Prihodi s osnove kamata	274	0	0
55. Prihodi od dividendi	275	0	0
56. Prihodi od udjela u dobiti	276	0	0
57. Rashodi s osnove kamata	277	0	0
Investicije (samo ulaganje u izvještajnoj godini)			
58. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu - ukupno (AOP 279 do 282)	278	0	0
59. Bruto investicije u građevine	279	0	0
60. Bruto investicije u strojeve i opremu	280	0	0
61. Bruto investicije u prijevozna sredstva	281	0	0
62. Bruto investicije u ostalu materijalnu imovinu i nematerijalnu imovinu (biološka imovina, investicije u istraživanje i razvoj, softver, baze podataka i druga nematerijalna imovina)	282	0	0
63. Nabava zemljišta ukupno (građevinskog i negrađevinskog)	283	0	0
64. Bruto investicije samo u novu dugotrajnu imovinu	284	0	0
65. Bruto investicije u opremu, tehnologije, pogone i procese povezane sa zaštitom okoliša (za prevenciju, tretman i kontrolu zagađenja)	285	0	0
66. Bruto investicije u dugotrajnu materijalnu i nematerijalnu imovinu, stečenu od poduzetnika unutar grupe, rezidenata RH	286	0	0
Podaci o zaposlenima			
67. Broj neplaćenih osoba (neplaćeni obiteljski radnici, vlasnici bez ugovora o radu, volonteri, privremeno odsutne osobe kojima naknadu ne osigurava poslodavac i drugi prema uputama)	287	0	0

nik: 74030310948; DOLCE ROTULIS D.O.O

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća go
1	2	3	4	5
ni tokovi od poslovnih aktivnosti				
bit prije oporezivanja	001			
klađenja (AOP 003 do 010):	002		0	
Amortizacija	003			
Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobici i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005			
Prihodi od kamata i dividendi	006			
Rashodi od kamata	007			
Rezerviranja	008			
Tečajne razlike (nerealizirane)	009			
Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010			
ećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu ? 001+002)	011		0	
omjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		0	
Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013			
Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014			
Povećanje ili smanjenje zaliha	015			
Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016			
ac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		0	
ovčani izdaci za kamate	018			
aćeni porez na dobit	019			
O NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		0	
ni tokovi od investicijskih aktivnosti				
ovčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
ovčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
ovčani primici od kamata	023			
ovčani primici od dividendi	024			
ovačani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025			
tali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
pno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	
ovčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028			
ovčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
ovačani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
ecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			
tali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
pno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		0	
O NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		0	
ni tokovi od financijskih aktivnosti				
ovčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
ovčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
ovčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037			
tali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
pno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		0	
ovčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih ancijskih instrumenata	040			
ovčani izdaci za isplatu dividendi	041			
ovčani izdaci za financijski najam	042			
ovčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
tali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044			
pno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		0	
O NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		0	
alizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
O POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANNIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		0	
/AC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Direktna metoda

u razdoblju 01.01.2020. do 31.10.2020.

Obrazac POD-NTD

Obveznik: 74030310948; DOLCE ROTULIS D.O.O

Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Novčani primici od kupaca	001			
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	002			
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	003			
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	004			
5. Novčani izdaci dobavljačima	005			
6. Novčani izdaci za zaposlene	006			
7. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	007			
8. Ostali novčani primici i izdaci	008			
. Novac iz poslovanja (AOP 001 do 008)	009		0	0
9. Novčani izdaci za kamate	010			
10. Plaćeni porez na dobit	011			
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 009 do 011)	012		0	0
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	013			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	014			
3. Novčani primici od kamata	015			
4. Novčani primici od dividendi	016			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	017			
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	018			
I. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 013 do 018)	019		0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	020			
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	021			
3. Novčani izdaci s osnove danizh zajmova i štednih uloga	022			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	023			
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	024			
II. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 020 do 024)	025		0	0
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 019 + 025)	026		0	0
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	027			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	028			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	029			
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	030			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 027 do 030)	031		0	0
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	032			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	033			
3. Novčani izdaci za financijski najam	034			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	035			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	036			
V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 032 do 036)	037		0	0
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 031+037)	038		0	0
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	039			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 012 + 026 + 038 + 039)	040		0	0
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	041			
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 040+041)	042		0	0

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima k							
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	Rev
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
doblje										
ečnja prethodnog razdoblja	01									
čunovodstvenih politika	02									
reški	03									
ečnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		0	0	0	0	0	0	0	
razdoblja	05									
ke iz preračuna inozemnog poslovanja	06									
valorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i imovine	07									
bitak s osnove naknadnog vrednovanja novine raspoložive za prodaju	08									
bitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09									
ubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u	10									
oj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava udjelujućim interesom	11									
obici/gubici po planovima definiranih primanja	12									
asničke promjene kapitala	13									
ansakcije priznate direktno u kapitalu	14									
smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim jem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15									
temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem	16									
temeljnog (upisanog) kapitala u postupku e nagodbe	17									
tih dionica/udjela	18									
la u dobiti/dividende	19									
odjele vlasnicima	20									
pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21									
rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22									
prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		0	0	0	0	0	0	0	
JEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
VEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG JA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	
VATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG JA (AOP 05+24)	25		0	0	0	0	0	0	0	

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Raspodjeljivo imateljima k							Rev
			Temeljni (upisani) kapital	Kapitalne rezerve	Zakonske rezerve	Rezerve za vlastite dionice	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	Statutarne rezerve	Ostale rezerve	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
ılje										
ečnja tekućeg razdoblja	27									
čunovodstvenih politika	28									
reški	29									
ečnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		0	0	0	0	0	0	0	
razdoblja	31									
ke iz preračuna inozemnog poslovanja	32									
valorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i e imovine	33									
bitak s osnove naknadnog vrednovanja novine raspoložive za prodaju	34									
bitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35									
ubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja /u	36									
loj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava sudjelujućim interesom	37									
obici/gubici po planovima definiranih primanja	38									
asničke promjene kapitala	39									
ansakcije priznate direktno u kapitalu	40									
smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim jem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41									
temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem	42									
temeljnog (upisanog) kapitala u postupku e nagodbe	43									
itih dionica/udjela	44									
la u dobiti/dividende	45									
odjele vlasnicima	46									
ozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47									
rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48									
prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		0	0	0	0	0	0	0	
JEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)										
VEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG JA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	0	0	0	0	
VATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG JA (AOP 31 + 50)	51		0	0	0	0	0	0	0	

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Uku
1	2	3	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	
doblje										
ečnja prethodnog razdoblja	01							0		
Čunovodstvenih politika	02							0		
reški	03							0		
ečnja prethodnog razdoblja (AOP 01 do 03)	04		0	0	0	0	0	0	0	
: razdoblja	05							0		
ke iz preračuna inozemnog poslovanja	06							0		
valorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i e imovine	07							0		
bitak s osnove naknadnog vrednovanja novine raspoložive za prodaju	08							0		
bitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	09							0		
ubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja /u	10							0		
loj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava sudjelujućim interesom	11							0		
obici/gubici po planovima definiranih primanja	12							0		
asničke promjene kapitala	13							0		
ansakcije priznate direktno u kapitalu	14							0		
smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim jem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe	15							0		
temeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem	16							0		
temeljnog (upisanog) kapitala u postupku e nagodbe	17							0		
itih dionica/udjela	18							0		
la u dobiti/dividende	19							0		
odjele vlasnicima	20							0		
ozicije rezervi po godišnjem rasporedu	21							0		
rezervi u postupku predstečajne nagodbe	22							0		
prosinca prethodnog razdoblja (04 do 22)	23		0	0	0	0	0	0	0	
JEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezni										
VEOBUHVATNA DOBIT PRETHODNOG JA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 06 do 14)	24		0	0	0	0	0	0	0	
VATNA DOBIT ILI GUBITAK PRETHODNOG JA (AOP 05+24)	25		0	0	0	0	0	0	0	

Opis pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Fer vrijednost financijske imovine raspoložive za prodaju	Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvo	Zadržana dobit / preneseni gubitak	Dobit / gubitak poslovne godine	Ukupno raspodjeljivo imateljima kapitala matice	Manjinski (nekontrolirajući) interes	Uku
1	2	3	12	13	14	15	16	17 (4 do 7 - 8 + 9 do 16)	18	
lje										
ečnja tekućeg razdoblja	27							0		
čunovodstvenih politika	28							0		
reški	29							0		
ečnja tekućeg razdoblja (AOP 27 do 29)	30		0	0	0	0	0	0	0	
razdoblja	31							0		
ke iz preračuna inozemnog poslovanja	32							0		
valorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i e imovine	33							0		
bitak s osnove naknadnog vrednovanja movine raspoložive za prodaju	34							0		
bitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka	35							0		
ubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja ru	36							0		
oj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava sudjelujućim interesom	37							0		
obici/gubici po planovima definiranih primanja	38							0		
asničke promjene kapitala	39							0		
ansakcije priznate direktno u kapitalu	40							0		
smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala (osim jem dobiti i u postupku predstečajne nagodbe)	41							0		
emeljnog (upisanog) kapitala reinvestiranjem	42							0		
temeljnog (upisanog) kapitala u postupku e nagodbe	43							0		
tih dionica/udjela	44							0		
la u dobiti/dividende	45							0		
odjele vlasnicima	46							0		
pozicije rezervi po godišnjem rasporedu	47							0		
rezervi u postupku predstečajne nagodbe	48							0		
prosinca tekućeg razdoblja (AOP 30 do 48)	49		0	0	0	0	0	0	0	
JEŠTAJU O PROMJENAMA KAPITALA (popunjava poduzetnik obvezni										
VEOBUHVATNA DOBIT TEKUĆEG JA, UMANJENO ZA POREZE (AOP 32 do 40)	50		0	0	0	0	0	0	0	
VATNA DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆEG JA (AOP 31 + 50)	51		0	0	0	0	0	0	0	

Šifra i broj rezultat kontrole		Opis koja polja kontrola provjerava i koji podatak treba popraviti ako kontrola javlja pogrešku
ıtrole popunjenosti i ispravnosti upisanih podataka na Referentnoj stranici		
	OK	Pogreška signalizira da Datum Od i/ili Datum Do izvještajnog razdoblja nisu popunjeni ili nisu ispravno popunjeni.
	OK	Pogreška signalizira da oznaka primjene MSFI/HSFI, Vrste poslovnog subjekta ili oznaka poslovne aktivnosti nije ispravno popunjena.
	OK	Pogreška signalizira da Vrsta izvještaja nije popunjena ili je pogrešno popunjena
	OK	Pogreška signalizira da oznaka konsolidacije nije upisana (DA ili NE) ili da je označeno da je izvještaj konsolidiran, a vrsta poslovnog subjekta je takva da ne može imati konsolidaciju. Konsolidirani izvještaj se ne predaje za statističke potrebe, može imati samo šifru svrhe predaje 2 (javna objava).
	OK	Pogreška signalizira da Šifra svrhe predaje nije popunjena ili je pogrešno popunjena. Kontrola također javlja grešku ako je odabrana javna objava za vrstu subjekta koji ne može imati javnu objavu. U tom slučaju ispravite svrhu ili ispravite vrstu subjekta.
	OK	Pogreška signalizira da polje Obveznost predaje nefinancijskog izvješća nije popunjena ili je pogrešno popunjena. Ova oznaka je u primjeni tek od 2017. godine. Ako je obrazac popunjen za 2016. godinu, smije biti upisana samo oznaka 1, bez obzira na to da li je tvrtka obveznik od 2017. nadalje. Obveznost predaje nefinancijskog izvješća različitu od 1 mogu imati samo trgovačka društva pod uvjetom da su veliki, da imaju više od 500 zaposlenih u koloni prethodne godine i da spadaju u grupu od posebnog državnog interesa. Ako obveznik koji nije trgovačko društvo ili obveznik koji nije veliki i nema 500 zaposlenih označi nešto drugo osim 1, kontrola javlja pogrešku. Kontrola će također javiti i upozorenje ako je obveznik veliki, ima više od 500 zaposlenih, a nije označio da je obveznik predaje nefinancijskog izvješća.
	OK	Pogreška signalizira da Oznaka revizije i/ili OIB revizora nisu popunjeni ili su pogrešno popunjeni (ako je izvještaj revidiran mora biti popunjen i OIB revizora, a ako nije revidiran polje OIB revizora mora biti prazan). Ako je predaja samo u statističke svrhe, ne predaje se revidiran izvještaj pa se u oznaku revizije i pored Revizorskog izvješća na popisu dokumentacije obavezno upisuje "NE".
	OK	Pogreška signalizira da OIB nije upisan ili je pogrešna duljina OIB-a.
	OK	Pogreška signalizira da Matični broj nije upisan ili je pogrešan. Moguće je da je pogrešno odabrana i Vrsta poslovnog subjekta (privatne osobe bez djelatnosti nemaju matični broj, obrtnici moraju imati matični koji počinje s brojem 9, slobodna zanimanja s brojem 8, a OPG-ovi s brojem 5.
0	OK	Pogreška signalizira da Matični broj subjekta nije upisan ili je pogrešno označena Vrsta poslovnog subjekta (ako je Trgovački sud registarsko tijelo mora biti upisan u suprotnom polje mora biti prazno)
1	OK	Pogreška signalizira da Naziv poslovnog subjekta nije popunjen ili je pogrešno popunjen
2	OK	Pogreška signalizira da Poštanski broj i/ili mjesto nisu popunjeni ili su pogrešno popunjeni. Broj pošte je zasebno polje i upisuje se tamo, ne smije se upisivati u naziv naselja.
3	OK	Pogreška signalizira da adresa (ulica i broj) ili telefon poduzetnika nisu popunjeni ili nisu ispravno popunjeni.
4	OK	Pogreška signalizira da adresa e-pošte obveznika nije popunjena ili je pogrešno popunjena, a to znači da sadrži razmak ili neki specijalni znak koji adresa e-pošte ne bi smjela sadržavati. U polje adrese e-pošte upišite samo jednu adresu.
5	OK	Pogreška signalizira da šifra grada/općine nije upisana ili je pogrešno upisana
6	OK	Pogreška signalizira da šifra Statusa autonomnosti nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
7	OK	Kontrola uspoređuje vrstu subjekta u zaglavlju referentne stranice i šifru autonomnosti. Samo trgovačka društva mogu imati autonomnost različitu od 10. Obrtnici, slobodna zanimanja, zadruge, ustanove i ostali obveznici poreza na dobit mogu imati samo šifru autonomnosti 10. Ako ova kontrola javlja pogrešku pogrešno je upisana vrstu subjekta ili šifra autonomnosti.
8	OK	Kontrola provjerava da li je za ovisna društva pod kontrolom matice izvan RH (šifra autonomnosti 3 ili 6) upisana postojeća šifra zemlje sjedišta nadređenog društva. Isto tako kontrola javlja pogrešku ako je šifra autonomnosti drugačija od 3 ili 6, a upisana je šifra zemlje sjedišta nadređenog društva.
9	OK	Matični broj nadređenog društva (odnosno dostupni identifikator za nadređena društva iz inozemstva) može biti upisan samo kod šifri autonomnosti 2, 3, 5 i 6. Kontrola javlja pogrešku ako je matični broj nadređenog društva upisan, a šifra autonomnosti je različita od ove četiri. Isto tako, kontrola javlja pogrešku ako je šifra autonomnosti jedna od navedenih, a matični broj nadređenog društva nije upisan. Matični broj nadređenog društva (ako je upisan) mora biti različit od matičnog broja poslovnog subjekta za koji se izvještaj predaje.
0	OK	Ova kontrola javlja pogrešku ako je izvještaj konsolidiran, a upisan je oznaka autonomnosti uz koju se ne popunjava konsolidirani izvještaj (obveznik nije matično društvo u grupi).
1	OK	Status autonomnosti različit od 10 mogu imati samo poduzetnici koji su obveznici javne objave. Svi ostali obveznici poreza na dobit (obrtnici, slobodna zanimanja, OPG-ovi, zadruge, ustanove...) moraju imati status autonomnosti 10. Pogreška na ovoj kontroli znači da je upisana ili pogrešna šifra autonomnosti ili je odabrana pogrešna vrsta poslovnog subjekta.
2	OK	Ova pogreška signalizira da je upisana nepostojeća šifra države nadređenog (matičnog) društva ako je upisana.
3	OK	Pogreška signalizira da šifra djelatnosti nije upisana ili je upisana pogrešna (ili je upisana za vrstu subjekta koji je nema)
4	OK	Pogreška signalizira da oznaka veličine nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
5	OK	Pogreška signalizira da oznaka vlasništva nije upisana ili je upisana nepostojeća šifra.
		Pogreška signalizira da postotak domaćeg i stranog kapitala nije dobro popunjen. Zbrojno moraju dati 100 i moraju biti upisani cijeli

8	OK	Pogreška signalizira da nije popunjen ili je pogrešno popunjen podataka o osobi za kontaktiranje, telefonu, adresa e-pošte. Kod adrese e-pošte osobe za kontakt provjerava se ispravnost adrese (ne smije imati razmake, slova čžšđ, specijalne znakove itd.)
9	OK	Matični broj i naziv knjigovodstvenog servisa unose se samo ako je vanjski servis sastavio financijski izvještaj, ako je izvještaj sastavljen u računovodstvu obveznika, ova polja se ne popunjavaju. Ako postoji servis, adresa e-pošte obveznika i e-pošte za kontakt ne može biti isti. Obje adrese e-pošte su obvezne zbog komunikacije i zbog slanja potvrde o predaji putem web-a.
0	OK	Ime i prezime osobe ovlaštene za zastupanje mora biti upisano u za to predviđeno polje na Referentnoj stranici.

ematičko - logičke obvezne kontrole (kontrole koje u svim uvjetima moraju biti zadovoljene)

1	OK	Pozicije ukupno aktiva (AOP 065) i ukupno pasiva (AOP 123) moraju biti jednake uz dopušteno odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja i veće od nule u svakoj godini u kojoj je poslovni subjekt poslovao, tj. gdje je broj mjeseci poslovanja veći od nule.
2	OK	Pozicije izvanbilančni zapisi u aktivi (AOP 066) moraju biti jednaki izvanbilančnim zapisima u pasivi (AOP 124) u obje kolone podataka - tekuća godina i prethodna godina. Zbog zaokruživanja iznosa, kontrola dozvoljava razliku od 1.
3	OK	Stavka Dobit poslovne godine (AOP 085) i Gubitak poslovne godine (AOP 086) ne mogu biti istovremeno popunjene u koloni prethodne ili tekuće godine.
4	OK	Stavka Dobit poslovne godine (AOP 085) u Bilanci mora biti jednake stavci Dobit razdoblja (AOP 184) u Računu dobiti i gubitka uz dopušteno odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja. Ova kontrola ne vrijedi samo kod konsolidiranih izvještaja.
5	OK	Stavka Gubitak poslovne godine (AOP 086) u Bilanci mora biti jednake stavci Gubitak razdoblja (AOP 185) u Računu dobiti i gubitka uz dopušteno odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja. Ova kontrola ne vrijedi samo kod konsolidiranih izvještaja.
6	OK	Kod obveznika organizacijskog oblika D.D. ili D.O.O. AOP oznaka 068 mora biti veća od nule za svaku kolonu u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nula (za godine u kojima je subjekt poslovao). Ako ova kontrola javlja pogrešku, moguće je da je krivo označena vrsta obveznika na Referentnoj stranici ili podaci nisu upisani.
7	OK	AOP 087 u Bilanci se popunjava samo u konsolidiranom izvještaju. Kontrola javlja pogrešku ako je ova AOP oznaka popunjena, a izvještaj nije konsolidiran, a upozorenje ako izvještaj jeste konsolidiran, a ova stavka je jednaka nuli. Provjeravaju se podaci u obje kolone podataka ako je u obje broj mjeseci poslovanja veći od nule.
8	OK	Oznaka veličine može biti: 1-mikro, 2-mali, 3-srednji i 4-veliki. Ova kontrola javlja pogrešku ako se izračunata i upisana veličina ne slažu. Uvjeti veličine za konsolidirane grupe su isti kao za pojedinačne izvještaje, razlika je samo u tome da konsolidirana grupa po definiciji ne može imati veličinu mikro. Ako izračunata veličina nije jednaka upisanoj ili oznaka veličine nije upisana u opće podatke ova kontrola je neispravna. Prema upisanim podacima, izračunata veličina je 1, a upisana veličina je 1.
9	OK	Samo neaktivni poduzetnik može imati nepopunjen RDG i PodDop za kolonu prethodne ili tekuće godine, a istovremeno imati broj mjeseci poslovanja veći od nule u istoj toj koloni. Aktivni poduzetnik mora imati podatke u svakoj koloni u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nule. Ako obveznik ima podatke u RDG-u i/ili Dodatnim podacima, ne može biti poslovno neaktivan.
0	OK	Pogreška u ovoj kontroli signalizira da je obveznik uz izvještaj obvezan predati i revizorsko izvješće jer je obveznik revizije. Kontrola upozorava ako je označeno da je poduzetnik podnio revizorsko izvješće a nije obveznik što je dopušteno iz razloga što može biti obveznik iz nekih razloga koji se ne odnose na ovaj izvještaj (npr. obveznik od državnog interesa). Revizorsko izvješće obavezno je uz vrste izvještaja 10 i 11.
1	OK	Samo vrste izvještaja 10, 11, 20 i 30 mogu biti konsolidirane. Kontrola javlja pogrešku ako je označeno da je neka druga vrsta izvještaja konsolidirana. Konsolidirani izvještaj može se predati samo za javnu objavu.
2	Pogreška	Kod obveznika koji imaju šifru autonomnosti 1 ne smiju biti popunjene AOP oznake RDG-a koje se odnose na pozicije vezane uz grupu, tj. AOP oznake: 126, 129, 155, 157, 158, 159, 166 i 167 u koloni tekućeg razdoblja.
3	OK	Kod obveznika koji imaju šifru autonomnosti 1 ne smiju biti popunjene AOP oznake Dodatnih podataka koje se odnose na pozicije vezane uz grupu, tj. AOP oznake: 230, 233, 251 i 286 u koloni tekućeg razdoblja.
4	OK	Broj zaposlenih ne može biti veći od 30.000 (u konsolidaciji 65.000). Isto tako, kontrola upozorava ako je broj zaposlenih u bilo kojem polju veći od 1000.
5	OK	U Bilanci samo AOP oznake 067, 069, 070, 076 do 081, 084 i 087 mogu biti negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je bilo koja druga AOP oznaka osim ovih negativna.
6	OK	U Računu dobiti i gubitka samo AOP oznake 132, 143 do 152, 171, 179, 182, 183, 186, 189, 192, 195, 196, 199 do 217 mogu biti negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je bilo koja druga AOP oznaka negativna.
7	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po indirektnoj metodi AOP oznake 003, 007, 021 do 027, 035 do 039, 049 i 050 mogu biti nula ili pozitivne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan negativan podatak.
8	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po indirektnoj metodi AOP oznake 006, 018, 028 do 030, 032, 033, 040 do 045 mogu biti nula ili negativne. Kontrola javlja pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisana pozitivna vrijednost.
9	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po direktnoj metodi AOP oznake 001 do 004, 013 do 019, 027 do 031, 041 i 042 mogu biti nula ili pozitivne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan negativan podatak.
0	OK	U Izvještaju o novčanim tokovima po direktnoj metodi AOP oznake 005 do 007, 010, 020 do 022, 024, 025 i 032 do 037 mogu biti nula ili negativne. Kontrola će javiti pogrešku ako je u neku od ovih AOP oznaka upisan pozitivan podatak.
1	OK	Ako je izvještaj konsolidiran, AOP oznaka 183 u obrascu Račun dobiti i gubitka mora biti jednaka AOP oznaci 199 uz dopušteno odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja iznosa.

3	OK	AOP oznaka 214 u obrascu Račun dobiti i gubitka mora biti jednaka AOP oznaci 215 u konsolidiranom izvještaju obveznika primjene MSFI-a, uz dopušteno odstupanje od 1 kn zbog zaokruživanja iznosa.
4	OK	U konsolidiranom izvještaju svi obveznici moraju imati popunjenu AOP oznaku 199 (a obveznici primjene MSFI standarda i AOP 215) u koloni svake godine u kojoj je poslovni subjekt poslovao (broj mjeseci poslovanja veći od nula).
5	OK	Svi obveznici primjene MSFI-a moraju popuniti i izvještaj o Sveobuhvatnoj dobiti tj. moraju popuniti AOP oznake 202 do 214. Obveznici primjene HSFI-a ne mogu popuniti ovaj izvještaj.
6	OK	Veliki poduzetnici su obveznici primjene MSFI-a, ne mogu odabrati primjenu HSFI-a na Referentnoj stranici, osim ako je konsolidirani izještaj, tada i za izvještaj velike grupe može označiti i HSFI.
7	OK	Podatke koji se odnose na prekinuto poslovanje mogu popuniti samo obveznici primjene MSFI-a. Ova pogreška se javlja ako je obveznik primjene HSFI-a popunio bilo koju od AOP oznaka 186 do 198.
8	OK	Ako je popunjen izvještaj o novčanim tokovima po indirektnoj metodi tada AOP oznaka 001 mora biti jednaka AOP oznaci 179 u Računu dobiti i gubitka, a AOP oznaka 003 mora biti jednaka AOP oznaci 141 u Računu dobiti i gubitka. Dopuštena je razlika od 1 kn zbog zaokruživanja. Kontrola javlja pogrešku ako je razlika u bilo kojoj koloni veća od 1.
9	OK	Ako je obrazac Promjene Kapitala popunjen, vrijednost upisanih podataka u obrascu Promjene kapitala mora u obje kolone odgovarati istovrsnim pozicijama u Bilanci. AOP oznaka 23 za podatke iz kolone prethodne godine, a AOP 49 za podatke iz kolone tekuće godine. Za navedene AOP oznake, stupci 4 do 16, mora odgovarati AOP oznakama Bilance (redom): 068, 069, 071, 072, 073, 074, 075, 076, 078, 079, 080, 081, 084 a stupac 18 mora odgovarati AOP oznaci 087. Dopušteno je odstupanje od 1kn zbog zaokruživanja.
0	OK	Ni jedan iznos u dodatnim podacima ne može biti negativan. Iznimno, na AOP oznakama 270 do 272 moguć je i negativan iznos. U slučajnu negativnog iznosa na ovim AOP oznakama kontrola će javiti upozorenje, a u slučaju negativnog iznosa na bilo kojem drugom AOP-u u Dodatnim podacima kontrola javlja pogrešku jer negativni iznosi nisu dopušteni.

ıtrole dodatnih podataka

1	OK	Prihod od posredništva (provizija od posredovanja), AOP 234 mora biti manji ili jednak stavci Prihod od trgovine (prodaje roba i usluga nabavljenih isključivo za daljnju prodaju i trgovačkih usluga) - ukupni, AOP 232.
2	OK	Prihod od građevinske djelatnosti kao podugovaratelj (podizvođač) (AOP 237) mora biti manji ili jednak zbroju stavki Prihod od građevinske djelatnosti - radova na zgradama (AOP 235) + Prihod od građevinske djelatnosti - radova na ostalim građevinama (AOP 236).
3	OK	Zbroj AOP oznaka 231+232+235+236+238 do 241 (prihodi po djelatnostima) mora biti jednak zbroju ukupnih prihoda od prodaje (AOP 126+127). U iznimnim slučajevima zbroj prihoda po djelatnosti može biti i veći. Kontrola javlja pogrešku ako je zbroj prihoda po djelatnosti manji od prihoda od prodaje, a upozorenje ako je veći. Kontrola zanemaruje razliku od 1kn zbog zaokruživanja.
4	OK	AOP oznaka 248 mora biti manja ili jednaka AOP oznaci 241.
5	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 242+243 mora biti jednak zbroju AOP oznaka 126+127 uz dopušteno odstupanje od 1 kn.
6	OK	AOP 268 mora biti manji ili jednak AOP-u 267.
7	OK	AOP 230 ne smije biti veći od AOP oznake 126.
8	OK	AOP 233 ne smije biti veći od AOP oznake 232.
9	OK	AOP 233 ne smije biti veći od AOP oznake 230.
0	OK	AOP 244 ne smije biti veći od AOP oznake 128.
1	OK	AOP 245 ne smije biti veći od AOP oznake 129.
2	OK	AOP 247 ne smije biti veći od AOP oznake 246.
3	OK	AOP 251 ne smije biti veći od AOP oznake 135.
4	OK	AOP 263 ne smije biti veći od AOP oznake 262.
5	OK	AOP 274 ne smije biti veći od AOP oznake 154.
6	OK	AOP 277 ne smije biti veći od AOP oznake 165.
7	OK	AOP 284 ne smije biti veći od AOP oznake 278.
8	OK	Troškovi energije (AOP 252) trebali bi biti veći od nule ako je poslovni subjekt aktivan.
9	Provjera	Tekući izdaci za odvoz i zbrinjavanje otpada, odvodnju i tretman otpadnih voda te ostali tekući izdaci za zaštitu okoliša (AOP 253) trebali bi biti veći od nule.
0	OK	Iznos na stavci Prihodi od subvencija-ukupni (AOP 246), u pravilu ne bi smio biti veći od zbroja AOP oznaka 129 + 130.
1	OK	Troškovi robe i usluga nabavljenih za daljnju prodaju, a uključenih u vlastite proizvode i/ili usluge (AOP 254) ne bi smjeli biti veći od zbroja prihoda svih djelatnosti (osim prihoda od trgovine - AOP 232). Kontrola upozorava ako je AOP 254 veći od zbroja AOP-a 231 + 235 + 236 + 238 do 241.

		AOP oznaci 135.
3	OK	Kontrola upozorenja na broj zaposlenih upozorava ako je promjena broja zaposlenih iz godine u godinu neuobičajeno velika ili ako je razlika između broja zaposlenih prema satima rada i prosjeka broja zaposlenih veća od 20%. Ako se javi ovo upozorenje, provjerite upisane podatke jer postoji mogućnost da je broj zaposlenih u nekom polju pogrešno upisan.
4	OK	Kontrola broja neplaćenih osoba upozorava ako je broj neplaćenih osoba neuobičajeno velik (veći od 3 i veći od 10% prosjeka broja zaposlenih na referentnoj stranici). Provjerite upisani broj neplaćenih osoba pod AOP oznakom 287.
5	Provjera	Porezi koji ne ovise o dobitku i pristojbe (AOP 264) trebali bi biti veći od nule.
6	OK	AOP 285 mora biti manji ili jednak AOP oznaci 278 osim u iznimnim situacijama. Ako se kontrola javlja, provjerite upisane podatke pod navedenim AOP oznakama.
7	OK	AOP 286 mora biti manji ili jednak AOP oznaci 278 osim u iznimnim situacijama. Ako se kontrola javlja, provjerite upisane podatke pod navedenim AOP oznakama.
8	OK	Poslovni subjekt koji je u stavci Status autonomnosti odabrao 2, 3, 5, 6 ili 7, (član grupe), trebao bi imati neki od poslovnih prihoda ostvaren unutar grupe (AOP 126 ili 129). Ako zaista nisu realizirani poslovni prihodi unutar grupe kontrolu zanemarite.
9	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 219 do 221 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 023+026+028+030+056+059+061+062.
0	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 222 do 224 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 031+046+122.
1	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 225 do 227 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 097+099+100+101+109+111+112+113.
2	OK	Ako su dodatni podaci popunjeni, zbroj AOP oznaka 228+229 trebao bi biti manji ili jednak zbroju AOP oznaka 064+102+103+114+115.
3	OK	Postavke Reginal Settingsa na ovom računalu su pogrešne. Ako je ova kontrola pogrešna znači da postavke na računalu nisu primjerene hrvatskom pravopisu. Prema hrvatskom pravopisu, tisuće se odvajaju točkom, a decimalna mjesta se odvajaju zarezom. Ova pogreška ne znači da je obrazac matematičke ili logički neispravan, već da zbog postavke ovog računala obrazac neće biti moguće učitati kroz aplikaciju. Potrebno je u Control Panel-u, opcija Regional Settings ili Regional And Language Options postaviti formate brojeva na način da se tisuće odvajaju točkom (digit group symbol), a decimalna mjesta zarezom (decimal symbol). Datoteku snimljenu na računalu sa ovakvim postavkama biti će moguće učitati.
role popunjenosti podataka i primjene poslovnih pravila - moraju biti zadovoljene		
4	OK	Bilanca i Račun dobiti i gubitka predaju se u svim slučajevima. Podaci moraju biti popunjeni u onim kolonama u kojima je broj mjeseci poslovanja veći od nule. Izuzetak su poduzetnici koji nisu bili poslovno aktivni. Oni na Referentnoj stranici upisuju broj mjeseci poslovanja ali moraju označiti da su bili poslovno neaktivni te tada mogu Račun dobiti i gubitka imati prazan i za kolonu u kojoj je broj mjeseci poslovanja veći od nule, ali se smatra kao da je popunjen.
5	OK	Obrazac Dodatni podaci obavezno se popunjava ako se izvještaj predaje za statističke svrhe ili istovremeno za statističke svrhe i za javnu objavu. Dodatni podaci se popunjavaju uz vrste izvještaja 10, 11, 20, 30 i 40. Obveznici koji su na referentnoj stranici označili da su poslovno neaktivni ne moraju popuniti dodatne podatke. U tom će slučaju kontrola upozoriti da su Dodatni podaci prazni. Kontrola javlja pogrešku ako obrazac Dodatni podaci nije popunjeni kada je predaja u statističke svrhe ili je popunjen, a predaja je samo u svrhu javne objave. Dodatni podaci mora biti popunjen u svim kolonama u kojima je broj mjeseci poslovanja veći od nule.
6	OK	Bilješke uz financijske izvještaje predaju se u svrhu javne objave (samo za javnu objavu ili za javnu objavu i statistiku) uz sve vrste izvještaja, a ne predaju se ako je svrha predaje samo u statističke potrebe. Pogreška je kada je u Općim podacima označeno "NE", a treba biti "DA" ili nije upisano ni "NE" ni "DA".
7	OK	Izvještaj o novčanim tokovima moraju popuniti srednji i veliki poduzetnici ako predaju izvještaj u svrhu javne objave. Ovisno o primjeni računovodstvenih politika poduzetnik popunjava jedan izvještaj, po indirektnoj ili direktnoj metodi. Kontrola javlja pogrešku ako su popunjena oba izvještaja, ili nije ni jedan, a poduzetnik ga je dužan popuniti. Ovaj izvještaj se ne popunjava ako je svrha predaje samo statistika te ako je veličina poduzetnika mikro ili mali. U svakoj godini (tekuća ili prethodna) gdje je broj mjeseci poslovanja veći od nule, moraju biti upisani podaci i u ovaj izvještaj.
8	OK	Izvještaj o promjenama kapitala moraju popuniti svi srednji i veliki poduzetnici koji predaju izvještaj u svrhu javne objave. Ovaj izvještaj se ne popunjava ako je svrha predaje samo za statističke potrebe te ako je veličina poduzetnika mikro ili mali.
9	OK	Godišnje izvješće dužni su dostaviti srednji i veliki poduzetnici i to kada se izvještaj predaje za potrebe javne objave, i za vrste izvještaja 10 i 11.
00	OK	Odluka o raspodjeli dobiti ili pokriću gubitka predaje se za sve veličine poduzetnika, uz izvještaje s oznakom vrste izvještaja 10 i 11. Za vrste izvještaja 20 i 30 ova odluka može se predati, ali nije obvezna dok se uz ostale vrste izvještaja kao ni uz konsolidirane izvještaje ne predaje.
01	OK	Odluka o utvrđivanju godišnjeg izvještaja predaje se za sve veličine poduzetnika, i to za izvještaje s oznakom vrste izvještaja 10 i 11 - ako je svrha predaje javna objava. Kod vrsta izvještaja 20 i 30 odluka se može predati ali i ne mora (zavisi od stečajnog ili likvidacijskog upravitelja).
02	OK	Izvještaji s oznakom vrste izvještaja 11 ne mogu biti istovremeno predani u svrhu javne objave i statistike jer se izvještaj za statistiku predaje za kalendarsku godinu, dok se izvještaj za javnu objavu predaje za poslovnu godinu koja je kod vrste izvještaja 11 različita od kalendarske, pa shodno tome podaci za dva različita razdoblja ne mogu biti identični.

)3	Pogreška	poslovanja ne može biti veći od 12 i ne može biti nula u koloni tekuće godine. Ako stvarno razdoblje poslovanja u tekućoj godini nije 1.1. do 31.12., broj mjeseci poslovanja mora odgovarati trajanju razdoblja datuma od i datuma do Računa dobiti u gubitka. Ako su u kolonu prethodne godine upisani podaci i broj mjeseci poslovanja mora biti veći od nule (vrijedi i obratno). Samo kod predaje vrste izvještaja 30 u svrhu javne objave datum od i datum do razdoblja mogu biti i duži od godine dana, pa može i broj mjeseci poslovanja biti veći od 12, a u tom slučaju kolona prethodne godine mora biti prazna. Vrsta izvještaja 10 ne može imati završni datum drugačiji od 31.12. Vrsta izvještaja 11 kod predaje za javnu objavu ne može imati završni datum 31.12., ali kod predaje za statistiku mora imati 31.12. Ni u jednom obrascu ne mogu biti popunjeni podaci za kolonu godine u kojoj je broj mjeseci poslovanja nula.
)4	OK	Pogrešan tip datoteke. Pojavom Office-a 2007. i 2010. uveden je novi format Excel datoteka. Kako je moguće da i novije verzije Microsoft Excel-a rade sa starijim tipom datoteka, za predaju u Finu zadržan je stariji tip Excel datoteka jer je kompatibilan i s OpenOffice-om te je s te strane pogodan za rad i korisnicima s novim i sa starim verzijama Microsoft Excel-a. Noviji tip Excel datoteka ima u nazivu nastavak ".xlsx", dok stari tip ima nastavak ".xls". Ako je ova kontrola pogrešna, znači da datoteka u nazivu ima ".xlsx" tj. da je pretvorena u novi format. Da bi se datoteka mogla učitati u Finine aplikacije potrebno ju je prije predaje snimiti u stariju verziju. Potrebno je odabrati "File" > "Save As" te pod "File Type" odabrati "Microsoft Excel 97-2003 workbook" (za englesku verziju Excel-a) ili "Datoteka" > "Spremi kao..." te odabrati "Microsoft Excel 97-2003 radna knjiga" u hrvatskoj verziji Office-a. U tom slučaju će se i u nazivu datoteke ".xlsx" pretvoriti u ".xls", datoteku će biti moguće poslati putem web-a ili učitati u poslovnici Fine, a ova kontrola neće javljati pogrešku.
)5	OK	Niti jedan iznos ne smije biti upisan s lipama. Kod ručnog unosa Excel datoteka tu mogućnost ne dozvoljava, ali kod programskog punjena Excel datoteke moguće je "ugurati" i lipe. Isto tako ko Copy/Paste (kopiraj/zalijepi) metode moguće je prebaciti podatke s lipama (nezaokružene iznose). Iako se podaci prikazuju kao zaokružene vrijednosti one to nisu i takav obrazac je neispravan i ne može biti učitan. Ako podatke kopirate iz nekog drugog Excel-a, obavezno ih prije kopiranja zaokružite da budu bez decimala.