

# PLAN RESTRUKTURIRANJA

(2022- 2027)

**AL QUADRATO**

16. svibnja 2023.

## 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. Analitika zaposlenih i organizacijska struktura društva .....	7
1.5. Financijsko izvješće na 20.12.2022 .....	8
1.6. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje uvjeta za otvaranje predstečajnog postupka .....	14
1.7. Opis činjenica i okolnosti iz kojih proizlazi postojanje prijetee nesposobnosti za plaćanje .....	14
1.8. Ukupne obveze društva .....	15
2. IZRAČUN MANJKA LIKVIDNIH SREDSTAVA NA DAN PRILOŽENIH FINACIJSKIH IZVJEŠTAJA.....	16
3. MJERE FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA.....	17
3.1. Izračun finacijskih mjera na manjak likvidnih sredstava.....	19
4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NJIHOVIH UČINAKA NA POSLOVANJE.....	20
4.1. Izračun učinaka operativnih mjera na poslovanje.....	21
5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA .....	22
6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA .....	24
7. ANALIZA SVIH TRAZBINA PREMA VISINI I VRSTI .....	26
8. PONUDA VJEROVNICIMA U PREDSTEČAJNOM POSTUPKU.....	27
9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA .....	31

AL QUADRATO d.o.o.  
De Amicis 10  
Rovinj  
OIB:38890246512

## OBAVIJEST VJEROVNICIMA O PODNOŠENJU ZAHTJEVA ZA POKRETANJE PREDSTEČAJNOG POSTUPKA

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

U Rovinju , 25.04.2023

AL QUADRATO d.o.o.

Miloslava Balaško

Član uprave

## 1. UVOD

Dužnik Al Quadrato d.o.o. pokreće predstečajni postupak zbog duže blokade poslovnog računa i nelikvidnosti poslovanja.

Daljnja blokada poslovnog računa uzrokovala bi daljnju nelikvidnost , što bi imalo kao krajnju posljedicu prekid poslovanja, odnosno neizbježni stečaj društava.

Pokretanje predstečajnog postupka prema Stečajnom zakonu ( NN 71/15 -36/22 ), omogućit će deblokadu poslovnog računa i nastavak poslovanja društva.

Bez provođenja mjera financijskog restrukturiranja svojih dospjelih obveza i bez operativnog restrukturiranja svojeg poslovanja dužnik nije u mogućnosti podmiriti obveze prema svojim vjerovnicima.

Planiranom deblokadom poslovnog računa, odgoda plaćanja dospjelih obveza za vrijeme trajanja predstečajnog postupka , osigurat će likvidnost tvrtki, a provođenje programa financijskog i operativnog restrukturiranja stvaraju se neophodni preduvjeti za daljnji održivi nastavak poslovanja i nakon završetka predstečajnog postupka.

Glavni cilj pokretanja predstečajnog postupka je osiguranje uvjeta za nastavka poslovanja dužnika, i jednako važan osposobiti društvo za podmirenje obveza prema vjerovnicima u najvećoj mogućoj mjeri.

Operativnim restrukturiranjem društvo već poduzima mjere koje će omogućiti veću profitabilnost u budućem poslovanju.

Procjenjuje se da bi društvo kroz predstečajni postupak podmirilo veliki dio svojih obveza te stvorio povoljne preduvjete za rentabilno poslovanje i očuvanje postojećih radnih mjesta.

U slučaju stečaja koji bi neminovno nastupio ukoliko se ne bi proveo predstečajni postupak, ne postoje realni izgledi da bi društvo uspjelo podmiriti svoje obveze prema vjerovnicima, odnosno nastaviti s redovnim poslovanjem.

U nastavku se iskazuje Plan financijskog i operativnog restrukturiranja .

Na temelju analize stanja u društvu, kao i organizacije poslovanja utvrđuje se plan budućeg poslovanja.

Plan obuhvaća aktivnosti financijskog i operativnog restrukturiranja nužnih za stabilizaciju novčanih tijekova , kao i za nesmetano daljnje poslovanje, redovito podmirenje obveza, uspostavljanje profitabilnosti i veće produktivnosti rada.

Podaci izneseni u ovom Planu restrukturiranja temelje se na financijskim izvještajima na dan 31.10.2021. i Odluci Trgovačkog suda o utvrđenim tražbinama na dan 13. travnja 2023. godine.

### **1.1. Opći podaci**

AL QUADRATO d.o.o. je društvo s ograničenom odgovornošću, sa sjedištem u Rovinju, osnovano je temeljem Društvenog ugovora o osnivanju od 10. veljača 2015. godine, a registrirano u sudskom registru Trgovačkog suda u Rijeci pod matičnim brojem subjekta 040342873.

Društvo je djelatnost počelo obavljati u veljači 2015. godine.

Na dan 12.10 2018 Trgovački sud u Pazinu objavljuje upis promjene člana društva, promjenu člana uprave , promjene poslovne adrese u Sudski registar proveden pod poslovnim brojem Tt-18/5008-4.

Osnovni podaci o Društvu na dan podnošenja prijedloga za otvaranje predstečajnog postupka glase kako slijedi:

Tvrtka:	AL QUADRATO d.o.o.
Sjedište društva:	De Amicis 10, 52 210 Rovinj
OIB:	38890246512
NKD 2007:	5610 Djelatnosti restorana i ostalih objekata
Temeljni kapital:	20.000 kuna i čini jedan poslovni udio
Broj zaposlenih na dan	
31.10.2022. godine:	3

## **1.2. Predmet poslovanja**

- \* kupnja i prodaja robe
- \* pružanje usluga u trgovini
- \* obavljanje trgovačkog posredovanja na domaćem i inozemnom tržištu
- \* kupnja i prodaja robe izvan prodavaonica
- \* pripremanje hrane i pružanje usluga prehrane, pripremanje i posluživanje pića i napitaka, te pripremanje hrane za potrošnju na drugom mjestu sa ili bez usluživanja (u prijevoznom sredstvu, na priredbama i sl.) i opskrba tom hranom (catering) i pružanje usluga smještaja
- \* turističke usluge u nautičkom turizmu
- \* turističke usluge u ostalim oblicima turističke ponude
- \* turističke usluge koje uključuju športsko-rekreativne ili pustolovne aktivnosti
- \* ostale turističke usluge
- \* projektiranje, građenje, uporaba i uklanjanje građevine
- \* stručni nadzor građenja
- \* djelatnost posredovanja u prometu nekretnina
- \* poslovanje nekretninama
- \* iznajmljivanje vlastitih nekretnina
- \* poslovi upravljanja nekretninom i održavanja nekretnina
- \* iznajmljivanje strojeva i opreme bez rukovatelja i predmeta za osobnu uporabu i kućanstvo
- \* javni cestovni prijevoz putnika i tereta u unutarnjem i međunarodnom cestovnom prometu
- \* prijevoz za vlastite potrebe
- \* skladištenje i pakiranje robe
- \* računovodstveni i knjigovodstveni poslovi
- \* posredovanje i savjetovanje u vezi s poslovanjem i upravljanjem
- \* promidžba (reklama i propaganda)
- \* usluge marketinga
- \* zastupanje domaćih i stranih pravnih osoba u okviru registriranih djelatnosti

### **1.3. Uprava tvrtke i vlasnička struktura**

Osoba ovlaštena za zastupanje društva je Miloslava Balaško , član uprave koja zastupa Društvo samostalno. Nakon restrukturiranja uprava tvrtka se neće mijenjati.

Društvo Al Quadrato d.o.o. je u 100% vlasništvu tvrtke Navis Maris j. d.o.o. Rovinj . Vlasnička struktura nakon restrukturiranja neće se mijenjati.

### **1.4. Analiza zaposlenih i organizacijska struktura društva**

Svi zaposlenici društva rade u ugostiteljskom objektu koji posluje na adresi društva. Na dan pokretanja predstečajnog postupka u tvrtki su radili 3 zaposlenika.

Tijekom glavne turističke sezone tvrtka je zapošljavala 9 radnika.

U prethodnom razdoblju tvrtka je njegovala sezonsko poslovanje, dok u narednom razdoblju tvrtka planira prelazak na cjelogodišnje poslovanje.

U narednom razdoblju se zbog prelaska na cjelogodišnje poslovanje planira zaposlenje dijela radnika na neodređeno vrijeme i povećanja ukupnog broja zaposlenika.

Organizacijska struktura odgovara operativnim potrebama poslovanja ugostiteljskog objekta koji se bavi pripremom i usluživanjem hrane i pića.

## 1.5. Financijsko izvješće na dan 31.10. 2022. godine

U nastavku se prikazuju Bilanca društva na dan 31.10.2022.

### BILANCA stanje na dan 31.10.2022.

Obrazac  
POD-BIL

Obveznik: 38890246512; AL QUADRATO				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
<b>AKTIVA</b>				
<b>A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>001</b>			
<b>B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)</b>	<b>002</b>		45.724	50.284
<b>I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)</b>	<b>003</b>		0	0
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005			
3. Goodwill	006			
4. Predumovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
<b>II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)</b>	<b>010</b>		27.899	32.459
1. Zemljište	011			
2. Građevinski objekti	012			
3. Postrojenja i oprema	013		666	
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014		27.233	32.459
5. Biološka imovina	015			
6. Predumovi za materijalnu imovinu	016			
7. Materijalna imovina u pripremi	017			
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
<b>III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)</b>	<b>020</b>		17.825	17.825
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028		17.825	17.825
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029			
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			



<b>IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)</b>	<b>031</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>032</b>			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>033</b>			
3. Potraživanja od kupaca	<b>034</b>			
4. Ostala potraživanja	<b>035</b>			
<b>V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA</b>	<b>036</b>			
<b>C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)</b>	<b>037</b>		<b>557.917</b>	<b>846.244</b>
<b>I. ZALIHE (AOP 039 do 045)</b>	<b>038</b>		<b>9.431</b>	<b>9.604</b>
1. Sirovine i materijal	<b>039</b>		9.431	9.604
2. Proizvodnja u tijeku	<b>040</b>			
3. Gotovi proizvodi	<b>041</b>			
4. Trgovačka roba	<b>042</b>			
5. Predumovi za zalihe	<b>043</b>			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	<b>044</b>			
7. Biološka imovina	<b>045</b>			
<b>II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)</b>	<b>046</b>		<b>4.502</b>	<b>12.547</b>
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	<b>047</b>			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>048</b>			
3. Potraživanja od kupaca	<b>049</b>		2.597	10.642
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	<b>050</b>		1.317	1.317
5. Potraživanja od države i drugih institucija	<b>051</b>		308	308
6. Ostala potraživanja	<b>052</b>		280	280
<b>III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)</b>	<b>053</b>		<b>322.723</b>	<b>822.557</b>
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	<b>054</b>			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	<b>055</b>			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	<b>056</b>			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>057</b>			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	<b>058</b>			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	<b>059</b>			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	<b>060</b>			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	<b>061</b>		322.723	822.557
9. Ostala financijska imovina	<b>062</b>			
<b>IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI</b>	<b>063</b>		221.261	1.536
<b>D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	<b>064</b>			
<b>E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)</b>	<b>065</b>		<b>603.641</b>	<b>896.528</b>
<b>F) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>066</b>			
<b>PASIVA</b>				
<b>A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)</b>	<b>067</b>		<b>124.249</b>	<b>415.465</b>
<b>I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL</b>	<b>068</b>		20.000	20.000
<b>II. KAPITALNE REZERVE</b>	<b>069</b>		191.614	191.614
<b>III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)</b>	<b>070</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Zakonske rezerve	<b>071</b>			
2. Rezerve za vlastite dionice	<b>072</b>			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	<b>073</b>			

4. Statutarne rezerve	074		
5. Ostale rezerve	075		
<b>IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE</b>	076		
<b>V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)</b>	077	0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078		
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079		
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080		
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081		
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082		
<b>VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)</b>	083	-111.063	-87.365
1. Zadržana dobit	084		23.698
2. Preneseni gubitak	085	111.063	111.063
<b>VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)</b>	086	23.698	291.216
1. Dobit poslovne godine	087	23.698	291.216
2. Gubitak poslovne godine	088		
<b>VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES</b>	089		
<b>B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)</b>	090	0	0
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		
2. Rezerviranja za porezne obveze	092		
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094		
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095		
6. Druga rezerviranja	096		
<b>C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)</b>	097	150.000	140.625
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102		
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	150.000	140.625
7. Obveze za predujmove	104		
8. Obveze prema dobavljačima	105		
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106		
10. Ostale dugoročne obveze	107		
11. Odgođena porezna obveza	108		
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)</b>	109	237.703	311.787
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110		
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111		
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112		
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113		
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	20.100	20.100
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115		
7. Obveze za predujmove	116		
8. Obveze prema dobavljačima	117	152.626	172.636

9. Obveze po vrijednosnim papirima	118			
10. Obveze prema zaposlenicima	119		16.414	45.591
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120		14.034	66.431
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		34.529	7.029
<b>E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	<b>124</b>		91.689	28.651
<b>F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)</b>	<b>125</b>		<b>603.641</b>	<b>896.528</b>
<b>G) IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	<b>126</b>			

Rezultati poslovanja za promatrano razdoblje prikazani su u Računu dobiti i gubitka u nastavku kako slijedi:

**RAČUN DOBITI I GUBITKA**  
za razdoblje 01.01.2022. do 31.10.2022.

**Obrazac  
POD-RDG**

Obveznik: 38890246512; AL QUADRATO				
Naziv pozicije	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)</b>	<b>127</b>		<b>805.734</b>	<b>1.117.707</b>
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128			
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129		750.070	1.117.707
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130			
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131			
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132		55.664	
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)</b>	<b>133</b>		<b>781.550</b>	<b>824.779</b>
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134			
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135		598.049	609.410
a) Troškovi sirovina i materijala	136		345.125	435.235
b) Troškovi prodane robe	137			
c) Ostali vanjski troškovi	138		252.924	174.175
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139		95.649	186.626
a) Neto plaće i nadnice	140		65.121	128.090
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		16.981	32.104
c) Doprinosi na plaće	142		13.547	26.432
4. Amortizacija	143		10.302	5.000
5. Ostali troškovi	144		29.794	17.670
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		0	0
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146			
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147			
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		0	0

a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149			
b) Rezerviranja za porezne obveze	150			
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151			
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152			
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153			
f) Druga rezerviranja	154			
8. Ostali poslovni rashodi	155		47.756	6.073
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)</b>	156		0	0
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157			
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158			
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159			
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160			
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	161			
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162			
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163			
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164			
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166			
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)</b>	167		486	1.712
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		483	1.381
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		3	331
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			
<b>V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	175			
<b>VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	176			
<b>VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM</b>	177			
<b>VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA</b>	178			
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)</b>	179		805.734	1.117.707
<b>X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)</b>	180		782.036	826.491
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)</b>	181		23.698	291.216
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182		23.698	291.216
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	184			
<b>XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)</b>	185		23.698	291.216
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		23.698	291.216
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0
<b>PREKINUTO POSLOVANJE (popunjava poduzetnik obveznika MSFI-a samo ako ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XIV. DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 189-190)</b>	188		0	0

1. Dobit prekinutog poslovanja prije oporezivanja	189			
2. Gubitak prekinutog poslovanja prije oporezivanja	190			
<b>XV. POREZ NA DOBIT PREKINUTOG POSLOVANJA</b>	191			
1. Dobit prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 188-191)	192		0	0
2. Gubitak prekinutog poslovanja za razdoblje (AOP 191-188)	193		0	0
<b>UKUPNO POSLOVANJE (popunjavanje samo poduzetnik obveznik MSFI-a koji ima prekinuto poslovanje)</b>				
<b>XVI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 181+188)</b>	194		0	0
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 194)	195		0	0
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 194)	196		0	0
<b>XVII. POREZ NA DOBIT (AOP 184+191)</b>	197		0	0
<b>XVIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 194-197)</b>	198		0	0
1. Dobit razdoblja (AOP 194-197)	199		0	0
2. Gubitak razdoblja (AOP 197-194)	200		0	0
<b>DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)</b>				
<b>XIX. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 202+203)</b>	201		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	202			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	203			
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a)</b>				
<b>I. Dobit ili gubitak razdoblja</b>	204			
<b>II. Ostala sveobuhvatna dobit / gubitak prije poreza (AOP 207 do 211 + 214 do 221)</b>	205		0	0
<b>III. Stavke koje neće biti reklasificirane u dobit ili gubitak (AOP 207 do 212)</b>	206		0	0
1. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	207			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja vlasničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	208			
3. Promjene fer vrijednosti financijske obveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koja se može pripisati promjenama kreditnog rizika obveze	209			
4. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja	210			
5. Ostale stavke koje neće biti reklasificirane	211			
6. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	212			
<b>IV. Stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak (AOP 214 do 222)</b>	213		0	0
1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	214			
2. Dobitak ili gubitak s osnove naknadnog vrednovanja dužničkih vrijednosnih papira po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	215			
3. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanih tokova	216			
4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu	217			
5. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku društava povezanih sudjelujućim interesom	218			
6. Promjene fer vrijednosti vremenske vrijednosti opcije	219			
7. Promjene fer vrijednosti terminskih elemenata terminskih ugovora	220			
8. Ostale stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	221			
9. Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u dobit ili gubitak	222			
<b>V. Neto ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak (AOP 206+213)</b>	223		0	0

VI. Ukupna sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 204+223)	224		0	0
<b>DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani izvještaj)</b>				
VI. Sveobuhvatna dobit ili gubitak razdoblja (AOP 226+227)	225		0	0
1. Pripisana imateljima kapitala matice	226			
2. Pripisana manjinskom (nekontrolirajućem) interesu	227			

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

Društvo Al Quadrato d.o.o. osnovan je 10. veljače 2015. godine. Glavni predmet poslovanja društva je usluga pripreme i posluživanja hrane i pića.

Kod dužnika postoji predstečajni razlog prijeteće nesposobnosti za plaćanje .

Predstečajni razlog je dokazan potvrdom Financijske agencije i Očevidnikom o redoslijedu plaćanja, a koji su priloženi uz Prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka.

U postojećim uvjetima nelikvidnosti ,nesolventnosti i na kraju s blokadom poslovnog računa društvo nije u mogućnosti redovno poslovati i podmirivati dospjele obveze , te se stoga odlučilo za pokretanje predstečajnog postupka.

Društvo trenutno pristupa programu operativnom restrukturiranju poslovanja u funkciji poboljšanja poslovne situacije .

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

Budući da Društvo Al Quadrato d.o.o nije s dosadašnjim poduzetim mjerama uspjelo uspostaviti stanje likvidnosti, sukladno članku 4. Stečajnog zakona pokreće predstečajni postupak .

Dužniku prijeti nesposobnost za plaćanje koja se ogleda u činjenici da dužnik u Očevidniku redoslijeda osnova za plaćanje koji vodi Financijska agencija ima evidentirane neizvršene osnove za plaćanje , odnosno na dan predaje Prijedloga za pokretanje predstečajnog

postupka do 60 dana je u blokadi, što je dokazano Očevidnikom o redoslijedu plaćanja koji su priloženi uz Prijedlog za otvaranje predstečajnog postupka.

Bez provedbe mjera financijskog i operativnog restrukturiranja, društvo neće biti u mogućnosti podmirivati obveze u skladu sa zakonskim rokovima.

### 1.8. Ukupne obveze društva

Obveze društva na dan 31.10.2022. godine prema financijskom izvještaju prikazuju se u slijedećoj tablici, kako slijedi:

#### Neosigurani vjerovnici

Red. br.	Naziv vjerovnika	Adresa	OIB	Iznos		Struktura %
				HRK	EUR	
1	2	3	4	5		6
1	Istarski Vodovod	Buzet, Sv. Ivan 8	13269963589	3.037,99	403,21	1,58
2	HEP Opskrba	Zagreb, Ul grada Vukovara 37	63073332379	4.912,50	652,00	2,55
3	Teri - trgovina d.o.o.	Zagreb, Čulinečka cesta 152	67230050585	89.646,02	11.898,07	46,60
4	Komunalni servis d.o.o.	Rovinj, Trg na Lokvi 3/a	22751868617	6.290,62	834,91	3,27
5	Jozo Vidić	Rovinj, De Amicis 10	75609025095	7.500,00	995,42	3,90
6	Brdo d.o.o.	Rovinj, Rovinjsko Selo 146	50516493043	12.000,00	1.592,67	6,24
7	Damir Filipović, vl. "Autoservis Filipović"	Barban, Barban 166	69900391979	7.201,30	955,78	3,74
8	Ranko Guštin, vl. Guštin poljoprivredni obrt"	Pazin, Delfari 81/a	50592397018	10.416,00	1.382,44	5,41
9	Grad Rovinj	Rovinj, Trg Matteottu 2	25677819890	18.368,00	2.437,85	9,55
10	RH, Ministarstvo financija, Porezna uprava	Zagreb, Katančićeva 5	18683136487	32.985,94	4.377,99	17,15
SVEUKUPNO				192.358,37	25.530,34	100,00

#### Osigurani vjerovnici

Red. br.	Naziv vjerovnika	Adresa	OIB	Iznos		Struktura %
1	2	3	4	5		6
1	HAMAG - BICRO	Zagreb, Ksaver 208	25609559342	140.631,00	18.664,94	100,00
SVEUKUPNO				140.631,00	18.664,94	100,00

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

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.10.2022. godine prikazuje se u nastavku.

R.BR.	POZICIJA	IZNOS	
		HRK	EUR
1	Potraživanja od poduzetnika unutar grupe		0,00
2	Potraživanja od kupca	10.642,00	1.412,44
3	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.317,00	174,80
4	Potraživanje o države i drugih institucija	308,00	40,88
5	Novac u banci i blagajni	1.536,00	203,86
6	Depoziti iz poslovnih aktivnosti	17.825,12	2.365,80
7	Dani zajmovi , depoziti i sl.	822.557,00	109.172,08
8	Procjena nenaplativosti	-534.662,05	-70.961,85
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA		319.523,07	42.408,00
1	Obveze za zajmove , depozite i slično	140.625,00	18.664,14
2	Obveze prema dobavljačima	172.636,00	22.912,73
3	Obveze za poreze doprinose i slična davanja	66.431,00	8.816,91
UKUPNE OBVEZE		379.692,00	50.393,79
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		-60.168,93	-7.985,79

Manjak likvidnih sredstava na dan 31.10.2022 prema bilančnim pozicijama iznosi 7.985,79 eura, a iskazan je kao razlika između obveza i likvidne imovine.



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

Vjerovnici koji sudjeluju u predstečajnom postupku , svrstani su u grupe A i B sukladno tablici u nastavku:

SKUPINA	VJEROVNICI	STANJE (EUR)	UDIO	OTPIS %	OTPIS (EUR)	STANJE ZA OTPLATU (EUR)	KAMATNA STOPA	POČEK OTPLATE	ROK OTPLATE
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A	Vjerovnici s neosiguranim tražbinama	37.230,92	66,58%	35,00%	13.030,82	24.200,10	-	12 mjeseci	48 mjeseci
B	Vjerovnici s osiguranim tražbinama	18.688,50	33,42%	0,00%	0,00	18.688,50	0,25	12 mjeseci	48 mjeseci
	Ukupne tražbine koje sudjeluju u predstečajnom postupku	55.919,42	100,00%		13.030,82	42.888,60			
C	Osporene tražbine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupno tražbine koje ne sudjeluju u predstečajnom postupku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

- **Vjerovnici koji imaju neosiguranu tražbinu** . Predlaže se otplata 65% od utvrđenih tražbina u 48 jednaka mjesečna obroka, nakon isteka 12 mjeseci počeka, bez kamata.
- **Vjerovnici koji imaju osiguranu tražbinu**. Za njih se predlaže otplata u cijelosti na 48 jednakih anuiteta , uz 12 mjeseci počeka i godišnju kamatnu stopu od 0,25%
- **Osporene tražbine**. U ovom predstečajnom postupku dužnik nije osporio niti jednu tražbinu vjerovnika.

Financijsko restrukturiranje društva i uspostava održivog modela poslovanja osnovni je cilj ovog predstečajno postupka. Financijskim restrukturiranjem sukladno prijedlogu

predstečajnog postupka stabilizirat će se poslovanje, čime se omogućava operativno restrukturiranje društva

Mjere financijskog restrukturiranja odnose se na otpis dijela obveza i reprogram ostataka duga.

#### Prijedlog predstečajnog postupka po grupama vjerovnika:

Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Pazinu od dana 13.travnja 2023. iznosi 37.230,92 EUR . Dužnik predlaže otpis tražbine za 35 % . Preostalih 65% tražbina otplatit će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka, bez kamata, u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenje Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 10. u mjesecu.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Struktura %	Iznos utvrđene tražbine (EUR)	OTPIS (EUR)	PREOSTALO ZA OTPLATU (EUR)	ANUITET (EUR)
1	TERI TRGOVINA d.o.o.	67230050585	Čulinečka cesta 152, Zagreb	36,34	13.529,62	4.735,37	8.794,25	183,21
2	A1 HRVATSKA d.o.o.	29524210204	Vrtni put 1, Zagreb	0,42	156,62	54,82	101,80	2,12
3	BRDO d.o.o.	50516493043	Rovinj, Rovinjsko selo 146	4,28	1.592,67	557,43	1.035,24	21,57
4	DAMIR FILIPOVIĆ, vl. AUTOSERVIS FILIPOVIĆ	69900391979	Barban, Frkeči 41	2,57	955,78	334,52	621,26	12,94
5	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	0,29	106,18	37,16	69,02	1,44
6	GRAD ROVINJ	25677819890	Rovinj, Trg Matteotti 2	9,80	3.649,94	1.277,48	2.372,46	49,43
7	RANKO GUŠTIN, vl. GUŠTIN POLJOPRIVREDNI OBRT	50592397018	Pazin, Delfari 81/a	3,71	1.382,44	483,85	898,59	18,72
8	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Zagreb, Ulica grada Vukovara 37	14,31	5.329,15	1.865,20	3.463,95	72,17
9	HEP OPSKRBA d.o.o.	63073332379	Zagreb, Ulica grada Vukovara 37	2,96	1.101,88	385,66	716,22	14,92
10	KOMUNALNI SERVIS d.o.o.	22751868617	Rovinj, Trg na Lokvi 3/a	2,24	834,91	292,22	542,69	11,31
11	ISTARSKI VODOVOD d.o.o.	13269963589	Buzet, Sv. Ivan 8	1,08	403,21	141,12	262,09	5,46
12	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINANCIJA	18683136487	Zagreb, Katančićeva 5	19,32	7.193,10	2.517,59	4.675,51	97,41
13	JOZO VIDIĆ	75609025095	Rovinj, De Amicis 10	2,67	995,42	348,40	647,02	13,48
UKUPNO				100,00	37.230,92	13.030,82	24.200,10	504,17

Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Pazinu od dana 13.travnja 2023. iznosi 18.688,50 EUR. Dužnik predlaže otplatu cjelokupnog iznosa duga na rok od 48 mjeseci, uz 12 mjeseci počeka i godišnju kamatnu stopu od 0,25% , u jednakim mjesečnim anuitetima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda u Pazinu o sklopljenom predstečajnom postupku svakog 10. u mjesecu.

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Struktura	Iznos utvrđene tražbine (EUR)	OTPIS (EUR)	PREOSTALO ZA OTPLATU (EUR)	ANUITET (EUR)
1	HAMAG - BICRO	25609559342	Zagreb, Prilaz Gjure Deželića 7	100	18.688,50	-	18.688,50	391,33
UKUPNO				100	18.688,50		18.688,50	391,33

- Kako je već navedeno u ovom predstečajnom postupku nema **Osporenih tražbina.**

Pozitivni efekti financijskog restrukturiranja očekuju se već u prvoj godini poslovanja od otvaranja predstečajnog postupka i to poglavito zahvaljujući počeku od 12 mjeseci.

U navedenom razdoblju ostvarit će se planirano operativno restrukturiranje poslovanja .

Predloženi otpis obveza ostvarit će se neophodno financijsko rasterećenje u iznosu od 13.030,82 EUR.

Navedeno je posebno značajno budući će društvu omogućiti i 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 14.086,43 eura, što će uz provedbu operativnih mjera poboljšanja kvalitete poslovanja omogućiti dugoročnu financijsku likvidnost jer će sve kratkoročne obveze djelomično otpisati , a razliku pretvoriti u dugoročne obveze .

R.BR.	POZICIJA	IZNOS	
		HRK	EUR
1	Potraživanja od kupca	10.642,00	1.412,44
2	Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	1.317,00	174,80
3	Potraživanje o države i drugih institucija	308,00	40,88
4	Novac u banci i blagajni	1.536,00	203,86
5	Depoziti iz poslovnih aktivnosti	17.825,12	2.365,80
6	Dani zajmovi , depoziti i sl.	822.557,00	109.172,08
7	Procjena nenaplativosti	-575.789,90	-76.420,45
UKUPNO LIKVIDNA IMOVINA		278.395,22	36.949,40
1	Obveze za zajmove , depozite i slično	140.625,00	18.664,14
2	Obveze prema dobavljačima	172.636,00	22.912,73
3	Obveze za poreze doprinose i slična davanja	66.431,00	8.816,91
UKUPNE OBVEZE		379.692,00	50.393,79
MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		-101.296,78	-13.444,39
UTJECAJ FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		98.180,73	13.030,82
UTJECAJ OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA NA MANJAK LIKVIDNIH SREDSTAVA		109.250,25	14.500,00
VIŠAK LIKVIDNIH SREDSTAVA NAKON MJERA FINACIJSKOG RESTRUKTURIRANJA		106.134,20	14.086,43

#### 4. MJERE OPERATIVNOG RESTRUKTURIRANJA I IZRAČUN NOVČANIH UČINAKA NA POSLOVANJE

Operativno restrukturiranje prvenstveno je usmjereno na povećanje efikasnost i racionalizaciju internih procesa radi postizanja što boljih rezultata.

Cilj poslovanja društva je; osigurati visoku kvalitetu usluga, ispunjenje zahtjeva kupca, te stalno unapređenje ukupne ponude, što će rezultirati rastom prihoda i ostvarenjem planirane dobiti.

Atraktivnost lokacija objekata omogućava prelazak sa sezonskog na cjelogodišnje poslovanje ugostiteljskih sadržaja s kojim tvrtka raspolaže, a što će u narednom razdoblju osigurati ostvarenje planiranih rezultata.

Naglasak u promjenama u poslovanju tvrtke u narednom razdoblju biti će posebno na :

- Unapređenju efikasnosti poslovnih procesa,
- Efikasnijem upravljanju finansijskim resursima,
- Upravljanje ljudskim potencijalima; selekcija zaposlenika i orijentiranih timskom radu,
- Definirati kulturu tvrtke koja naglašava vrijednosti tvrtke kao što su konkurentnost, orijentiranost kupcu i kvaliteti usluge.

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

#### **4.1. Izračun učinaka operativnih mjera na poslovanje**

Operativnim mjerama restrukturiranja , društvo planira povećati profitabilnost za ukupno 14.500,00 eura, u odnosu na prethodno razdoblje čime se postiže optimalno profitabilno poslovanje.

R.BR.	OPIS	IZNOS	
		HRK	EUR
1	Povećanje profitabilnosti kroz optimizaciju radnih procesa	56.508,75	7.500,00
2	Povećanje profitabilnosti kroz nove segmente nabave	37.672,50	5.000,00
3	Povećanje profitabilnosti kroz operativne poslovne procese	15.069,00	2.000,00
UKUPNO		109.250,25	14.500,00

## 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

### PROJEKCIJA POSLOVANJA 2023 - 2027

#### PLANIRANI PRIHODI

R.br.	Opis	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
I	PRIHODI (EUR)	150.000	172.500	181.125	190.181	199.690
I	PRIHODI (HRK)	1.130.175	1.299.701	1.364.686	1.432.921	1.504.567

#### PLANIRANI TROŠKOVI POSLOVANJA

R.br.	Opis	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
1	Hrana i piće (EUR)	69.318,73	76.250,61	78.919,38	81.681,56	84.540,41
1	Hrana i piće (HRK)	522.282,00	574.510,20	594.618,06	615.429,69	636.969,73
2	Bruto plaća (EUR)	35.000,00	40.250,00	41.658,75	43.116,81	44.625,89
2	Bruto plaća (HRK)	223.951,20	257.543,88	266.557,92	275.887,44	285.543,50
3	Financijski troškovi (EUR)	500,00	575,00	595,13	615,95	637,51
3	Financijski troškovi (HRK)	3.767,25	4.332,34	4.483,97	4.640,91	4.803,34
4	Amortizacija (EUR)	1.000,00	1.150,00	1.190,25	1.231,91	1.275,03
4	Amortizacija (HRK)	7.534,50	8.664,68	8.967,94	9.281,82	9.606,68
5	Ostalo (EUR)	30.000,00	34.500,00	35.707,50	36.957,26	38.250,77
5	Ostalo (HRK)	226.035,00	259.940,25	269.038,16	278.454,49	288.200,40
<b>UKUPNI TROŠKOVI (EUR)</b>		<b>135.819</b>	<b>152.726</b>	<b>158.071</b>	<b>163.603</b>	<b>169.330</b>
<b>UKUPNI TROŠKOVI (HRK)</b>		<b>983.570</b>	<b>1.104.991</b>	<b>1.143.666</b>	<b>1.183.694</b>	<b>1.225.124</b>

# PROJEKCIJA RAČUNA DOBITI I GUBITKA

R.br.	Opis	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
I	PRIHODI (EUR)	150.000	172.500	181.125	190.181	199.690
I	PRIHODI (HRK)	1.130.175	1.299.701	1.364.686	1.432.921	1.504.567
II	RASHODI (EUR)	135.819	152.651	157.976	163.488	169.192
	RASHODI (EUR)	983.570	1.104.426	1.142.949	1.182.821	1.224.088
1	Materijalni troškovi (EUR)	99.319	110.751	114.627	118.639	122.791
1	Materijalni troškovi (HRK)	748.317	834.450	863.656	893.884	925.170
2	Troškovi osoblja (EUR)	35.000	40.250	41.659	43.117	44.626
2	Troškovi osoblja (HRK)	223.951	257.544	266.558	275.887	285.544
3	Amortizacija (EUR)	1.000	1.150	1.190	1.232	1.275
3	Amortizacija (HRK)	7.535	8.665	8.968	9.282	9.607
4	Financijski rashodi (EUR)	500	500	500	500	500
4	Financijski rashodi (HRK)	3.767	3.767	3.767	3.767	3.767
III	Dobit prije oporezivanja(EUR)	14.181	19.849	23.149	26.694	30.498
III	Dobit prije oporezivanja (HRK)	146.605	195.275	221.737	250.100	280.479
IV	Porez na dobit (EUR)	1.418	1.985	2.315	2.669	3.050
IV	Porez na dobit (HRK)					
V	<b>Dobit razdoblja</b>	12.763	17.864	20.834	24.024	27.448
V	<b>Dobit razdoblja</b>	146.605	195.275	221.737	250.100	280.479
VI	Slobodan Cash flow (EUR)	13.763	19.014	22.024	25.256	28.723
VI	Slobodan Cash flow (EUR)	154.140	203.940	230.705	259.382	290.086
VII	Obveze po predstečajnom sporazumu (EUR)	5.000,00	10.746,00	10.746,00	10.746,00	10.746,00
VII	Obveze po predstečajnom sporazumu (HRK)	37.672,50	80.971,11	80.971,11	80.971,11	80.971,11
VIII	Cash flow (EUR) nakon podmirenja psn	8.763,14	8.268,45	11.278,46	14.510,25	17.977,42
VIII	Cash flow (HRK) nakon podmirenja psn	116.467,05	122.968,56	149.733,82	178.410,64	209.114,67

Plan poslovanja temelji se na financijskim izvješćima društva, instaliranim ugostiteljskim kapacitetima i promjenama u poslovanju u narednom razdoblju.

U okviru društva posluje ugostiteljski objekt sezonskog karaktera poslovanja. U narednom razdoblju poslovanje se planira kao cjelogodišnje .

Destinacija u kojoj posluje ugostiteljski objekta , a posebno mikro lokacija ( starogradska jezgra grada Rovinja) upućuju na navedenu poslovnu odluku.

Prethodno razdoblje bilo je obilježeno recentnim krizama uzrokovanim Covid krizom kao i značajnim inflacijskim udarima na inpute u poslovanju ( ovdje posebno mislimo na značajna povećanja cijena namirnica i energenata).

Planom poslovanja za naredno srednjoročno razdoblje planirano je povećanje opsega poslovanja boljim korištenjem postojećih kapaciteta. Prelaskom na cjelogodišnje poslovanje promet se u prvoj godini povećava za 15%, a nakon toga planira se prosječni rast od 5 % godišnje.

Kod planiranja troškova poslovanja primijenjeni su standardi, normativi i marže koje se koriste u ugostiteljskim sadržajima-objektima iste kategorije poput promatranog objekta.

Karakteristike destinacije i analiza konkurencije dokazuju da su planirani podaci o poslovanju iskazani u planu za naredno petogodišnje razdoblje realni i ostvarivi.

## 6. PLANIRANA BILANCA NA ZADNJI DAN PETOGODIŠNJEG RAZDOBLJA

Provedbom programa financijskog i operativnog restrukturiranja društvo Al Quadrato d.o.o stabilizirat će svoje poslovanje, i ući u razdoblje održivog i neograničenog poslovanja.

Planirano stanje obveza u Bilanci na dan 31.12.2027. prikazuje se kako slijedi:

R.BR.	POZICIJA	31.10.2022		31.12.2027	
		HRK	EUR	HRK	EUR
1	Dugoročne Obveze za zajmove , depozite i slično	140.625,00	18.664,14	28.125,00	3.732,83
2	Kratkoročne obveze za zajmove , depozite i sl.	20.100,00	2.667,73	0,00	0,00
3	Obveze prema dobavljačima	172.636,00	22.912,73	34.527,20	4.582,55
4	Obveze za poreze doprinose i slična davanja	66.431,00	8.816,91	13.286,20	1.763,38
5	Ostale kratkoročne obveze	7.029,00	932,91	0,00	0,00
6	Obveze prema zaposlenicima	45.591,00	6.050,97	0,00	0,00
	<b>UKUPNE OBVEZE</b>	<b>452.412,00</b>	<b>60.045,39</b>	<b>75.938,40</b>	<b>10.078,76</b>



U nastavku se prikazuju prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, koji se odnose na nužne troškove poslovanja tvrtke.

U navedene troškove uključeni su troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.)

Navedeni troškovi ne uključuju financiranje nabavke materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

R.BR.	OPIS	IZNOS	
		HRK	EUR
1	Režijski troškovi	23.075,00	3.062,58
2	Bruto plaće	18.041,00	2.394,45
3	Ostali troškovi	2.009,00	266,64
UKUPNE OBVEZE		43.125,00	5.723,67

## 7. ANALIZA SVIH TRAŽBINA PREMA VISINI I VRSTI

Obveze društva Al Quadrato d.o.o. sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Pazinu od dana 13. travnja 2023. prema visini i vrsti prikazuju se kako slijedi:

Redni broj	Ime i prezime / Naziv vjerovnika	OIB vjerovnika	Adresa vjerovnika	Struktura %	Iznos utvrđene tražbine (EUR)	VRSTA TRAŽBINE
1	TERI TRGOVINA d.o.o.	67230050585	Čulinečka cesta 152, Zagreb	24,19	13.529,62	Neosigurana tražbina
2	A1 HRVATSKA d.o.o.	29524210204	Vrtni put 1, Zagreb	0,28	156,62	Neosigurana tražbina
3	BRDO d.o.o.	50516493043	Rovinj, Rovinjsko Selo 146	2,85	1.592,67	Neosigurana tražbina
4	DAMIR FILIPOVIĆ, vl. AUTOSERVIS FILIPOVIĆ	69900391979	Barban, Frkeči 41	1,71	955,78	Neosigurana tražbina
5	FINANCIJSKA AGENCIJA	85821130368	Zagreb, Ulica grada Vukovara 70	0,19	106,18	Neosigurana tražbina
6	GRAD ROVINJ	25677819890	Rovinj, Trg Matteotti 2	6,53	3.649,94	Neosigurana tražbina
7	RANKO GUŠTIN, vl. GIŠTIN POLJOPRIVREDNI OBRT	50592397018	Pazin, Delfari 81/a	2,47	1.382,44	Neosigurana tražbina
8	HEP ELEKTRA d.o.o.	43965974818	Zagreb, Ulica grada Vukovara 37	9,53	5.329,15	Neosigurana tražbina
9	HEP OPSKRBA d.o.o.	63073332379	Zagreb, Ulica grada Vukovara 37	1,97	1.101,88	Neosigurana tražbina
10	KOMUNALNI SERVIS d.o.o.	22751868617	Rovinj, Trg na Lokvi 3/a	1,49	834,91	Neosigurana tražbina
11	ISTARSKI VODOVOD d.o.o.	13269963589	Buzet, Sv. Ivan 8	0,72	403,21	Neosigurana tražbina
12	REPUBLIKA HRVATSKA, MINISTARSTVO FINACIJA	18683136487	Zagreb, Katančićeva 5	12,86	7.193,10	Neosigurana tražbina
14	JOZO VIDIĆ	75609025095	Rovinj, De Amicis 10	1,78	995,42	Neosigurana tražbina
15	HAMAG - BICRO	25609559342	Zagreb, Prilaz Gjure Deželića 7	33,42	18.688,50	Osigurana tražbina
<b>UKUPNO</b>				<b>100,00</b>	<b>55.919,42</b>	

## 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 vjerovnika u uvjetima unovčenja imovine u stečajnom postupku. Sukladno prethodno navedenom modelu , prijedlog predstečajnog postupka temelji se na otpisu dijela tražbina. Vjerovnici društva podijeljeni su u skupine , au nastavku donosimo prijedlog namirenja istih.

Dužnik AL Quadrato d.o.o. sa sjedištem u De Amicis 10 , 52210 Rovinj , upisano u sudskom registru Trgovačkog suda u Pazinu pod matičnim brojem subjekta MBS: 040342873, OIB: 38890246512 i vjerovnici sklapaju :

### PREDSTEČAJNI SPORAZUM

#### Tražbine vjerovnika :

Dug prema grupi **NEOSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Pazinu od dana 13.travnja 2023. iznosi 37.230,92 EUR. Predlaže se otpis tražbina od 35% . Preostalih 65% tražbina otplatit će se na 48 mjeseci uz dodatnih 12 mjeseci počeka , bez kamata, u jednakim mjesečnim obrocima, počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog sud au Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 10. u mjesecu.

1. TERI TRGOVINA društvo s ograničenom odgovornošću, Čulinečka cesta 152, Zagreb, OIB:67230050585, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 13.529,62 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 4.735,37 eura. Preostali iznos tražbine od 8.794,25 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
2. A1 HRVATSKA društvo s ograničenom odgovornošću, Vrtni put 1, Zagreb, OIB:29524210204 , ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 156,62 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 54,82 eura. Preostali iznos tražbine od 101,80 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.

3. BRDO društvo s ograničenom odgovornošću, Rovinjsko Selo 146, Rovinj, OIB:50516493043, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.592,67 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 557,43 eura. Preostali iznos tražbine od 1.035,24 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
4. DAMIR FILIPOVIĆ vl. „AUTOSERVIS FILIPOVIĆ“, Frkeči 41, Barban, OIB:69900391979, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 955,78 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 334,52 eura. Preostali iznos tražbine od 621,26 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
5. FINANCIJSKA AGENCIJA, Ul. grada Vukovara 70, Zagreb, OIB:85821130368, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 106,18 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 37,16 eura. Preostali iznos tražbine od 69,02 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.

6. GRAD ROVINJ Trg Matteotti 2, Rovinj, OIB: 25677819890 , ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 3.649,94 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 1.277,48 eura. Preostali iznos tražbine od 2.372,46 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
7. FRANKO GUŠTIN, vl. „GUŠTIN POLJOPRIVREDNI OBRT“ , Defari 81/a, Pazin, OIB:50592397018 , ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.382,44 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 483,85 eura. Preostali iznos tražbine od 898,59 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
8. HEP ELEKTRA društvo s ograničenom odgovornošću, Ul. grada Vukovara 37, Zagreb, OIB:43965974818, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 5.329,15 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 1.865,20 eura. Preostali iznos tražbine od 3.463,95 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
9. HEP OPSKRBA društvo s ograničenom odgovornošću, Ul. grada Vukovara 37, Zagreb, OIB:63073332379, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 1.101,88 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 385,66 eura. Preostali iznos tražbine od 716,22 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o

sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.

10. KOMUNALNI SERVIS društvo s ograničenom odgovornošću, Trg na Lokvi 3/a, Rovinj, OIB:22751868617, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 834,91 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 292,22 eura. Preostali iznos tražbine od 542,69 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
11. ISTARSKI VODOVOD društvo s ograničenom odgovornošću, Sv. Ivan 8, Buzet, OIB:13269963589, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 403,21 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 141,12 eura. Preostali iznos tražbine od 262,09 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
12. REPUBLIKA HRVATSKA , MINISTARSTVO FINACIJA, Katančićeva 5, Zagreb, OIB:18683136487, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 7.193,10 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 2.517,59 eura. Preostali iznos tražbine od 4.675,51 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.
13. JOZO VIDIĆ, De Amicis 10, Rovinj, OIB:75609025095, ukupan iznos utvrđene tražbine iznosi 995,42 eura. Tražbina će biti namirena na način da predstečajni vjerovnik otpušta

dužniku dio utvrđene tražbine , što iznosi 348,40 eura. Preostali iznos tražbine od 647,02 eura otplatit će se nakon isteka počeka od 12 mjeseci , računajući od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog suda o sklopljenom predstečajnom sporazumu. Prvi anuitet će se platiti 10 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 10 – tog u mjesecu za tekući mjesec.

Dug prema grupi **OSIGURANI VJEROVNICI** sukladno Rješenju Trgovačkog suda u Pazinu od dana 13.travnja 2023. iznosi 18.688,50 EUR. Predlaže se otplata u cijelosti na 48 mjeseci, uz 12 mjeseci počeka i 0,25% godišnje kamatne stope, u jednakim mjesečnim anuitetima , počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog sud au Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 10. u mjesecu.

1. HAMAG-BICRO , Ksaver 208, Zagreb , OIB: 25609559342, ukupan iznos tražbine iznosi 18.688,50 eura. Predlaže se otplata tražbine u cijelosti na 48 mjeseci, uz 12 mjeseci počeka i 0,25% godišnje kamatne stope, u jednakim mjesečnim anuitetima , počevši od pravomoćnosti Rješenja Trgovačkog sud au Pazinu o sklopljenom predstečajnom sporazumu svakog 10. u mjesecu.

#### 9. PLANIRANI TROŠKOVI RESTRUKTURIRANJA

Troškovi restrukturiranja podijeljeni su u skupne koje uključuju slijedeće grupe troškova:

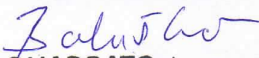
- Administrativni troškovi 3.000,00 eura
- Operativni troškovi restrukturiranja 1500 eura
- Ostali troškovi 500,00 eura.

Ukupni očekivani troškovi postupka restrukturiranja procjenjuju se na 5.000,00 eura.

Plan financijskog i operativnog restrukturiranja društva AL QUADRATO d.o.o. za razdoblje 2022 – 2027. usvojio je i odobrio zakonski zastupnik društva AL QUADRATO d.o.o dana 16.05.2023. godine.

Član uprave:

Miloslava Balaško

  
**AL QUADRATO** d.o.o  
Rovinj, De Amicis 10  
OIB: 38890246512