



# **PARENTIUM d.o.o.**

## **FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU**



PRIHODI	Izvršenje 31/12/2022	Financijski plan za 2023.	Izvršenje s 30/11/2023	Plan za 2024.	Indeks Plan 2024/ Plan 2023
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	<b>661.678,28 €</b> <i>4.985.415,00 kn</i>	<b>658.212,22 €</b> <i>4.959.300,00 kn</i>	<b>118.913,54 €</b> <i>895.954,07 kn</i>	<b>737.340,00 €</b> <i>5.555.488,23 kn</i>	<b>112</b>
<b>1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga</b>	<b>70.274,10 €</b> <i>529.480,21 kn</i>	<b>66.892,30 €</b> <i>504.000,00 kn</i>	<b>101.913,54 €</b> <i>767.867,57 kn</i>	<b>148.040,00 €</b> <i>1.115.407,38 kn</i>	<b>221</b>
Prihodi od prodaje proizvoda	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi od pružanja usluga	5.766,58 € <i>43.448,30 kn</i>	5.839,80 € <i>44.000,00 kn</i>	4.324,92 € <i>32.586,11 kn</i>	5.840,00 € <i>44.001,48 kn</i>	100
Prihodi od najamnina i zakupnina	64.507,52 € <i>486.031,91 kn</i>	61.052,49 € <i>460.000,00 kn</i>	97.588,62 € <i>735.281,46 kn</i>	142.200,00 € <i>1.071.405,90 kn</i>	233
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
<b>2. Prihodi od prodaje robe</b>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>0</b>
Prihodi od prodaje robe	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
<b>3. Ostali poslovni prihodi</b>	<b>591.404,18 €</b> <i>4.455.934,79 kn</i>	<b>591.319,93 €</b> <i>4.455.300,00 kn</i>	<b>17.000,00 €</b> <i>128.086,50 kn</i>	<b>589.300,00 €</b> <i>4.440.080,85 kn</i>	<b>100</b>
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	34.507,93 € <i>260.000,00 kn</i>	34.547,75 € <i>260.300,00 kn</i>	17.000,00 € <i>128.086,50 kn</i>	39.300,00 € <i>296.105,85 kn</i>	114
Ostali poslovni prihodi	556.896,25 € <i>4.195.934,80 kn</i>	556.772,18 € <i>4.195.000,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	550.000,00 € <i>4.143.975,00 kn</i>	99
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi od otpisa obaveza	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Utvrdjeni viškovi	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Ostali izvanredni prihodi	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
<b>II. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	<b>31,80 €</b> <i>239,60 kn</i>	<b>132,72 €</b> <i>1.000,00 kn</i>	<b>33,97 €</b> <i>255,95 kn</i>	<b>100,00 €</b> <i>753,45 kn</i>	<b>75</b>
<b>1. Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava</b>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>0</b>
Prihodi od dividendi	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Prihodi od udjela u dobiti	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
<b>2. Prihodi po osnovi kamata</b>	<b>31,80 €</b> <i>239,60 kn</i>	<b>132,72 €</b> <i>1.000,00 kn</i>	<b>33,97 €</b> <i>255,95 kn</i>	<b>100,00 €</b> <i>753,45 kn</i>	<b>75</b>
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0



Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	31,80 € <i>239,60 kn</i>	132,72 € <i>1.000,00 kn</i>	33,97 € <i>255,95 kn</i>	100,00 € <i>753,45 kn</i>	75
Prihodi od zateznih kamata	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
<b>3. Ostali prihodi financiranja</b>	<b>0,00 €</b> <b><i>0,00 kn</i></b>	<b>0,00 €</b> <b><i>0,00 kn</i></b>	<b>0,00 €</b> <b><i>0,00 kn</i></b>	<b>0,00 €</b> <b><i>0,00 kn</i></b>	<b>0</b>
Pozitivne tečajne razlike	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Ostali financijski prihodi	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>661.710,08 €</b> <b><i>4.985.654,60 kn</i></b>	<b>658.344,95 €</b> <b><i>4.960.300,00 kn</i></b>	<b>118.947,51 €</b> <b><i>896.210,01 kn</i></b>	<b>737.440,00 €</b> <b><i>5.556.241,68 kn</i></b>	<b>112</b>



RASHODI	Izvršenje 31/12/2022	Financijski plan za 2023.	Izvršenje s 30/11/2023	Plan za 2024.	Indeks Plan 2024/ Plan 2023
<b>I. POSLOVNI RASHODI</b>	<b>597.927,67 €</b> <i>4.505.086,03 kn</i>	<b>598.380,78 €</b> <i>4.508.500,00 kn</i>	<b>34.906,57 €</b> <i>263.003,55 kn</i>	<b>596.300,00 €</b> <i>4.492.822,35 kn</i>	<b>100</b>
<b>1. Materijalni troškovi</b>	<b>279,27 €</b> <i>2.104,16 kn</i>	<b>530,89 €</b> <i>4.000,00 kn</i>	<b>62,82 €</b> <i>473,32 kn</i>	<b>350,00 €</b> <i>2.637,08 kn</i>	<b>66</b>
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	279,27 € <i>2.104,16 kn</i>	398,17 € <i>3.000,00 kn</i>	62,82 € <i>473,32 kn</i>	350,00 € <i>2.637,08 kn</i>	88
Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	0,00 € <i>0,00 kn</i>	132,72 € <i>1.000,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Trošak energije	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Troškovi nabave prodane robe	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
<b>2. Troškovi usluga</b>	<b>3.376,43 €</b> <i>25.439,71 kn</i>	<b>4.313,49 €</b> <i>32.500,00 kn</i>	<b>2.880,21 €</b> <i>21.700,94 kn</i>	<b>4.350,00 €</b> <i>32.775,08 kn</i>	<b>101</b>
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	243,19 € <i>1.832,32 kn</i>	265,45 € <i>2.000,00 kn</i>	196,51 € <i>1.480,60 kn</i>	250,00 € <i>1.883,63 kn</i>	94
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Troškovi usluga održavanja	39,82 € <i>300,02 kn</i>	265,45 € <i>2.000,00 kn</i>	394,89 € <i>2.975,30 kn</i>	400,00 € <i>3.013,80 kn</i>	151
Troškovi zakupnina i najamnina	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	796,34 € <i>6.000,02 kn</i>	995,42 € <i>7.500,00 kn</i>	768,53 € <i>5.790,49 kn</i>	1.000,00 € <i>7.534,50 kn</i>	100
Troškovi komunalnih usluga	71,93 € <i>541,96 kn</i>	265,45 € <i>2.000,00 kn</i>	91,77 € <i>691,44 kn</i>	200,00 € <i>1.506,90 kn</i>	75
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	339,90 € <i>2.560,98 kn</i>	265,45 € <i>2.000,00 kn</i>	338,60 € <i>2.551,18 kn</i>	400,00 € <i>3.013,80 kn</i>	151
Troškovi premija osiguranja	1.869,32 € <i>14.084,39 kn</i>	1.592,67 € <i>12.000,00 kn</i>	965,28 € <i>7.272,90 kn</i>	1.600,00 € <i>12.055,20 kn</i>	100
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0
Troškovi ostalih usluga	15,93 € <i>120,02 kn</i>	663,61 € <i>5.000,00 kn</i>	124,63 € <i>939,02 kn</i>	500,00 € <i>3.767,25 kn</i>	75
<b>3. Troškovi osoblja</b>	<b>35.672,17 €</b> <i>268.771,96 kn</i>	<b>35.171,54 €</b> <i>265.000,00 kn</i>	<b>31.471,06 €</b> <i>237.118,70 kn</i>	<b>39.600,00 €</b> <i>298.366,20 kn</i>	<b>113</b>
Troškovi neto plaća	20.315,65 € <i>153.068,26 kn</i>	19.908,42 € <i>150.000,00 kn</i>	17.815,40 € <i>134.230,13 kn</i>	22.200,00 € <i>167.265,90 kn</i>	112
Troškovi doprinosa iz plaća, porez i prireza	9.270,76 € <i>69.850,54 kn</i>	9.290,60 € <i>70.000,00 kn</i>	8.361,74 € <i>63.001,53 kn</i>	10.500,00 € <i>79.112,25 kn</i>	113
Troškovi doprinosa na plaće	4.881,76 € <i>36.781,62 kn</i>	4.778,02 € <i>36.000,00 kn</i>	4.319,25 € <i>32.543,39 kn</i>	5.400,00 € <i>40.686,30 kn</i>	113
Naknada troškova radnicima (prijevoz, prehrana)	1.204,00 € <i>9.071,54 kn</i>	1.194,51 € <i>9.000,00 kn</i>	974,67 € <i>7.343,65 kn</i>	1.500,00 € <i>11.301,75 kn</i>	126
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	-
<b>4. Troškovi amortizacije</b>	<b>557.089,11 €</b> <i>4.197.387,90 kn</i>	<b>556.772,18 €</b> <i>4.195.000,00 kn</i>	<b>0,00 €</b> <i>0,00 kn</i>	<b>549.900,00 €</b> <i>4.143.221,55 kn</i>	<b>99</b>
Amortizacija građevinskih objekata	523.190,54 € <i>3.941.979,12 kn</i>	522.927,87 € <i>3.940.000,00 kn</i>	0,00 € <i>0,00 kn</i>	516.000,00 € <i>3.887.802,00 kn</i>	99



Amortizacija postrojenja i opreme	4.446,30 € 33.500,65 kn	4.379,85 € 33.000,00 kn	0,00 € 0,00 kn	4.400,00 € 33.151,80 kn	100
Amortizacija prijevoznih sredstava	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Amortizacija ostalih pozicija	29.452,27 € 221.908,13 kn	29.464,46 € 222.000,00 kn	0,00 € 0,00 kn	29.500,00 € 222.267,75 kn	100
<b>5. Ostali troškovi poslovanja</b>	<b>1.510,69 €</b> <b>11.382,29 kn</b>	<b>1.592,67 €</b> <b>12.000,00 kn</b>	<b>492,48 €</b> <b>3.710,59 kn</b>	<b>2.100,00 €</b> <b>15.822,45 kn</b>	<b>132</b>
Troškovi reprezentacije	382,82 € 2.884,36 kn	132,72 € 1.000,00 kn	80,99 € 610,22 kn	300,00 € 2.260,35 kn	226
Troškovi dnevnica i smještaja, te putni troškovi na službenim putovanjima	193,85 € 1.460,56 kn	331,81 € 2.500,00 kn	203,15 € 1.530,63 kn	500,00 € 3.767,25 kn	151
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	0,00 € 0,00 kn	132,72 € 1.000,00 kn	160,00 € 1.205,52 kn	200,00 € 1.506,90 kn	151
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	600,00 € 4.520,70 kn	0
Ostali troškovi poslovanja	934,02 € 7.037,37 kn	995,42 € 7.500,00 kn	48,34 € 364,22 kn	500,00 € 3.767,25 kn	50
<b>6. Ostali poslovni rashodi</b>	<b>0,00 €</b> <b>0,00 kn</b>	<b>0,00 €</b> <b>0,00 kn</b>	<b>0,00 €</b> <b>0,00 kn</b>	<b>0,00 €</b> <b>0,00 kn</b>	<b>0</b>
Neotpisana vrij. i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotr. mat. i nemat. imovine	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Neotpisana vrij. i ostali troš. prodanih i rashodovanih sirov., mat., rez. dij. i sit. inv.	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Vrijednosna usklađivanja i potraživanja od kupaca	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Utvrđeni manjkovi	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Ostali poslovni rashodi	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
<b>II. FINANCIJSKI RASHODI</b>	<b>63.314,70 €</b> <b>477.044,61 kn</b>	<b>59.924,35 €</b> <b>451.500,00 kn</b>	<b>95.169,26 €</b> <b>717.052,79 kn</b>	<b>141.050,00 €</b> <b>1.062.741,23 kn</b>	<b>235</b>
<b>1. Troškovi po osnovi kamata</b>	<b>63.314,70 €</b> <b>477.044,61 kn</b>	<b>59.924,35 €</b> <b>451.500,00 kn</b>	<b>95.169,26 €</b> <b>717.052,79 kn</b>	<b>141.050,00 €</b> <b>1.062.741,23 kn</b>	<b>235</b>
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	63.313,00 € 477.031,80 kn	59.857,99 € 451.000,00 kn	95.168,58 € 717.047,67 kn	141.000,00 € 1.062.364,50 kn	236
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1,70 € 12,81 kn	66,36 € 500,00 kn	0,68 € 5,12 kn	50,00 € 376,73 kn	75
<b>2. Ostali financijski rashodi</b>	<b>0,00 €</b> <b>0,00 kn</b>	<b>0,00 €</b> <b>0,00 kn</b>	<b>0,00 €</b> <b>0,00 kn</b>	<b>0,00 €</b> <b>0,00 kn</b>	<b>0</b>
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Negativne tečajne razlike	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
Ostali financijski rashodi	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0,00 € 0,00 kn	0
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>661.242,37 €</b> <b>4.982.130,64 kn</b>	<b>658.305,13 €</b> <b>4.960.000,00 kn</b>	<b>130.075,83 €</b> <b>980.056,34 kn</b>	<b>737.350,00 €</b> <b>5.555.563,58 kn</b>	<b>112</b>
<b>REZULTAT POSLOVANJA (PRIHODI - RASHODI)</b>	<b>467,71 €</b> <b>3.523,96 kn</b>	<b>39,82 €</b> <b>300,00 kn</b>	<b>-11.128,32 €</b> <b>-83.846,33 kn</b>	<b>90,00 €</b> <b>678,11 kn</b>	<b>226</b>



## IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA DO 30/11/2023

Prikaz izvršenja financijskog plana sačinjen je s datumom 30. studeni 2023. godine, te su stoga na strani prihoda i rashoda vidljiva značajna odstupanja, a koja su posljedica činjenica kako slijedi:

s datumom 31. prosinca 2023. godine pripisuju se sredstva na ime prihoda od državnih potpora za investicije, a koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije dugotrajne imovine, koja se također obračunava s datumom 31. prosinca 2023. godine

s datumom 31. prosinca 2023. godine izdaje se faktura na ime zakupa sportske dvorane Žatika za IV. kvartal 2023. godine

s datumom 31. prosinca 2023. godine obračunavaju se troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditu za IV. kvartal 2023. godine

Ugovorom o dugoročnom kreditu br. 5010699816 u iznosu od 8.479.776,01 € (63.890.872,36 kn) sklopljenim između trgovačkog društva Parentium d.o.o. i Privredne banke Zagreb, ugovorena je promjenjiva kamatna stopa. Ista je, s vrijednosti od 1,1%, tijekom 2023. godine narasla na 3%, odnosno smanjena na vrijednost od 2,85% temeljem Dodatka II. Ugovoru o dugoročnom kreditu koje je društvo 06. listopada 2023. godine sklopilo s Privrednom bankom Zagreb. Posljedično uzrokovan porast kamata, preslikao se na porast kako prihoda (iznos najamnine za višenamjensku sportsku dvoranu Žatika usklađuje s iznosom kamata po postojećem kreditnom zaduženju), tako i samih rashoda na temelju kamata.

**Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti izvršenja zaključno s 30. studenog 2023. godine usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2023. godinu.**

**PRIHODI: 118.947,51 € (896.210,01 kn) / 658.344,95 € (4.960.300,00 kn) (indeks 18)**

**Poslovni prihodi: 118.913,54 € (895.954,07 kn) / 658.212,22 € (4.959.300,00 kn) (indeks 18)**

Prihod od prodaje usluga, odnosno najamnine sportske dvorane Žatika, sukladno 31. prosinca 2008. godine sklopljenom Ugovoru o zakupu višenamjenske sportske dvorane s Gradom Porečom - Parenzo, te Aneksima Ugovora od 10.04.2009., 25.03.2013. 22.11.2016. i 17.12.2018. godine, prihod od najma T-mobile, te prihod od upravljačke naknade za sportsku dvoranu Žatika u iznosu od 101.913,54 € (767.867,57 kn) / 66.892,30 € (504.000,00 kn) (indeks 152)

Ostali poslovni prihodi na ime prihoda od državnih potpora za investicije, a koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije dugotrajne imovine, te subvencije od strane Grada Poreča - Parenzo za sufinanciranje poslovanja trgovačkog društva Parentium d.o.o. u iznosu od 17.000,00 € (128.086,50 kn) / 591.319,93 € (4.455.300,00 kn) (indeks 03)

**Financijski prihodi: 33,97 € (255,95 kn) / 132,72 € (1.000,00 kn) (indeks 26)**

Prihod od redovitih kamata u iznosu od 33,97 € (255,95 kn) / 132,72 € (1.000,00 kn) (indeks 26)

**RASHODI: 130.075,83 € (980.056,34 kn) / 658.305,13 € (4.960.000,00 kn) (indeks 20)**

**Poslovni rashodi: 34.906,57 € (263.003,55 kn) / 598.380,78 € (4.508.500,00 kn) (indeks 06)**

Materijalni troškovi poslovanja, uredskog materijala i inventara u iznosu od 62,82 € (473,32 kn) / 530,89 € (4.000,00 kn) (indeks 12)

Troškovi usluga za redovne police osiguranja trgovačkog društva Parentium d.o.o., telefona, javnobilježničke usluge, odvjetničke usluge vezano uz provedbu GDPR uredbe u iznosu od 2.880,21 € (21.700,94 kn) / 4.313,49 € (32.500,00 kn) (indeks 67)

Troškovi osoblja u iznosu od 31.471,06 € (237.118,70 kn) / 35.171,54 € (265.000,00 kn) (indeks 89)

Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 0,00 € (0,00 kn) / 556.772,18 € (4.195.000,00 kn) (indeks 0)

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 492,48 € (3.710,59 kn) / 1.592,67 € (12.000,00 kn) (indeks 31)

**Financijski rashodi: 95.169,26 € (717.052,79 kn) / 59.924,35 € (451.500,00 kn) (indeks 159)**

Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 95.169,26 € (717.052,79 kn) / 59.924,35 € (451.500,00 kn) (indeks 159)

## REZULTAT IZVRŠENJA PLANA

Rezultati izvršenja poslovnog plana za 2023. godinu pokazuju da se isti izvršava sukladno planiranom. Odstupanja od izvršenja istog, posljedica su gore navedenih činjenica, vezanih uz značajan porast kamatne stope po postojećem kreditnom zaduženju društva, datume dospjeća, te datume knjiženja pojedinih stavki.



## FINANCIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU

Financijski plan za 2024. godinu sačinjen je temeljem podataka iz Financijskog plana za 2023. godinu, a uzimajući u obzir podatke o realizaciji istog tijekom tekuće godine i imajući na umu činjenice kako slijedi:

Ugovorom o dugoročnom kreditu br. 5010699816 u iznosu od 8.479.776,01 € (63.890.872,36 kn) sklopljenim između trgovačkog društva Parentium d.o.o. i Privredne banke Zagreb, ugovorena je promjenjiva kamatna stopa. Ista je, s vrijednosti od 1,1%, tijekom 2023. godine narasla na 3%, odnosno 2,85% temeljem Dodatka II. Ugovoru o dugoročnom kreditu koje je društvo 06. listopada 2023. godine sklopilo s Privrednom bankom Zagreb. Posljedično uzrokovan porast kamata, preslikao se na porast kako prihoda (iznos najamnine za višenamjensku sportsku dvoranu Žatika usklađuje s iznosom kamata po postojećem kreditnom zaduženju), tako i samih rashoda na temelju kamata. Otplata glavnice kredita tijekom 2023. godine vršila se redovno, sukladno otplatnom planu u kvartalnim obrocima od po 127.957,88 € (964.053,47 kn). Otplata kamata po kreditu, tijekom 2023. godine također se vršila redovno, te sukladno otplatnom planu. Protekom vremena, te proporcionalno otplaćenom i preostalom iznosu glavnice protekom vremena smanjuje se i iznos kamata po kreditu.

Slijedom Ugovora o korištenju sredstava Proračuna Grada Poreča - Parenzo za 2023. godinu u iznosu od 34.550,00 € (260.316,98 kn), u periodu do 30. studenog 2023. godine, trgovačkom društvu Parentium d.o.o. doznačena su sredstva subvencije za sufinanciranje poslovanja društva, u iznosu od 17.000,00 € (128.086,50 kn), dok će ugovorom predviđena preostala sredstva u iznosu od 17.550,00 € (132.230,48 kn), trgovačkom društvu biti doznačena do kraja 2023. godine. Iz razloga, od strane Osnivača, Grada Poreča-Parenzo donesene odluke o prastu osnovice za isplatu plaća, navedena sredstva subvencije u 2024. godini planiraju se u iznosu od 39.300,00 € (296.105,85 kn).

**Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti za Financijski plan za 2024. godinu usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2023. godinu, uz napomenu da gdje je naveden indeks 100 nije bilo izmjena vrijednosti planiranih vrijednosti.**

**PRIHODI: 737.440,00 € (5.556.241,68 kn) / 658.344,95 € (4.960.300,00 kn) (indeks 112)**

**Poslovni prihodi: 737.340,00 € (5.555.488,23 kn) / 658.212,22 € (4.959.300,00 kn) (indeks 112)**

Prihod od prodaje usluga, odnosno najamnine sportske dvorane Žatika, sukladno otplatnom planu kreditnog zaduženja trgovačkog društva Parentium d.o.o. (iznos kamata po kreditnom zaduženju iznosa 8.479.776,01 €, odnosno 63.890.872,36 kn) i prihod od najma T-mobile, te prihod od upravljačke naknade za sportsku dvoranu Žatika od 148.040,00 € (1.115.407,38 kn) / 66.892,30 € (504.000,00 kn) (indeks 221)

Ostali poslovni prihodi na ime prihoda od državnih potpora za investicije, a koji se sučeljavaju s troškovima amortizacije dugotrajne imovine, te subvencije od strane Grada Poreča - Parenzo za sufinanciranje poslovanja trgovačkog društva Parentium d.o.o. u iznosu od 589.300,00 € (4.440.080,85 kn) / 591.319,93 € (4.455.300,00 kn) (indeks 100)

**Financijski prihodi: 100,00 € (753,45 kn) / 132,72 € (1.000,00 kn) (indeks 75)**

Prihod od redovitih kamata u iznosu od 100,00 € (753,45 kn) / 132,72 € (1.000,00 kn) (indeks 75)

**RASHODI: 737.350,00 € (5.555.563,58 kn) / 658.305,13 € (4.960.000,00 kn) (indeks 112)**

**Poslovni rashodi: 596.300,00 € (4.492.822,35 kn) / 598.380,78 € (4.508.500,00 kn) (indeks 100)**

Materijalni troškovi poslovanja, uredskog materijala i inventara u iznosu od 350,00 € (2.637,08 kn) / 530,89 € (4.000,00 kn) (indeks 66)

Troškovi usluga za redovne police osiguranja trgovačkog društva Parentium d.o.o., telefona, javnobilježničke usluge, odvjetničke usluge vezano uz provedbu GDPR uredbe u iznosu od 4.350,00 € (32.775,08 kn) / 4.313,49 € (32.500,00 kn) (indeks 101)

Troškovi osoblja u iznosu od 39.600,00 € (298.366,20 kn) / 35.171,54 € (265.000,00 kn) (indeks 113)

Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 549.900,00 € (4.143.221,55 kn) / 556.772,18 € (4.195.000,00 kn) (indeks 99)

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 2.100,00 € (15.822,45 kn) / 1.592,67 € (12.000,00 kn) (indeks 132)

**Financijski rashodi: 141.050,00 € (1.062.741,23 kn) / 59.924,35 € (451.500,00 kn) (indeks 235)**

Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 141.050,00 € (1.062.741,23 kn) / 59.924,35 € (451.500,00 kn) (indeks 235)

## REZULTAT POSLOVANJA

Planom prihoda i troškova za 2024. godinu očekuje se ostvarenje pozitivnog rezultata financijskog poslovanja u iznosu od 90,00 € (678,11 kn).

Direktorica PARENTIUM d.o.o.  
Gordana Lalić, mag.ing.str.

