



PARENTIUM d.o.o.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU



PRIHODI	Izvršenje 31/12/2016	I. Izmjene i dop. Plana 2017.	Izvršenje s 30/11/2017	Plan za 2018.
I. POSLOVNI PRIHODI	7.699.808,29	9.330.456,56	2.547.989,83	7.312.777,27
1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	2.961.572,62	2.891.870,89	2.547.989,83	2.444.191,60
Prihodi od prodaje proizvoda	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od pružanja usluga	43.448,28	43.448,28	32.586,21	43.448,28
Prihodi od najamnina i zakupnina	2.918.124,34	2.848.422,61	2.515.403,62	2.400.743,32
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi od prodaje robe	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od prodaje robe	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ostali poslovni prihodi	4.738.235,67	6.438.585,67	0,00	4.868.585,67
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali poslovni prihodi	4.738.235,67	6.438.585,67	0,00	4.868.585,67
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od otpisa obaveza	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0,00	0,00	0,00	0,00
Utvrđeni viškovi	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00
II. FINANCIJSKI PRIHODI	408.759,93	1.000,00	351,72	1.000,00
1. Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Prihodi po osnovi kamata	574,97	1.000,00	351,72	1.000,00
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0,00	0,00	0,00	0,00
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	574,97	1.000,00	351,72	1.000,00
Prihodi od zatezних kamata	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ostali prihodi financiranja	408.184,96	0,00	0,00	0,00
Pozitivne tečajne razlike	408.184,96	0,00	0,00	0,00
Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI PRIHODI	8.108.568,22	9.331.456,56	2.548.341,55	7.313.777,27



RASHODI	Izvršenje 31/12/2016	I. Izmjene i dop. Plana 2017.	Izvršenje s 30/11/2017	Plan za 2018.
I. POSLOVNI RASHODI	5.258.507,07	6.981.585,67	436.959,59	5.330.585,67
1. Materijalni troškovi	1.135,11	1.630.000,00	2.442,96	6.000,00
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	1.023,11	2.000,00	1.484,16	2.000,00
Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje	0,00	1.625.000,00	0,00	0,00
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	112,00	0,00	958,80	1.000,00
Trošak energije	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Troškovi nabave prodane robe	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Troškovi usluga	150.723,48	255.000,00	108.017,43	98.000,00
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	2.098,39	4.500,00	1.720,59	3.000,00
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	0,00	0,00	0,00	0,00
Troškovi usluga održavanja	400,00	500,00	1.200,00	1.000,00
Troškovi zakupnina i najamnina	7.803,06	9.000,00	5.766,95	0,00
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmova	0,00	0,00	0,00	0,00
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	9.720,00	10.000,00	4.295,00	10.000,00
Troškovi komunalnih usluga	1.075,19	1.000,00	1.440,42	2.000,00
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	2.131,50	0,00	2.034,70	2.000,00
Troškovi premija osiguranja	127.415,34	130.000,00	91.479,77	50.000,00
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	0,00	0,00	0,00	0,00
Troškovi ostalih usluga	80,00	100.000,00	80,00	30.000,00
3. Troškovi osoblja	351.301,90	350.000,00	319.997,41	348.000,00
Troškovi neto plaća	189.548,01	190.000,00	175.872,55	190.000,00
Troškovi doprinosa iz plaća, porez i prireza	88.695,97	90.000,00	80.391,42	90.000,00
Troškovi doprinosa na plaće	47.857,92	48.000,00	44.077,44	48.000,00
Troškovi naknada troškova radnicima	21.200,00	22.000,00	19.656,00	15.000,00
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	4.000,00	0,00	0,00	5.000,00
4. Troškovi amortizacije	4.738.585,67	4.738.585,67	0,00	4.868.585,67
Amortizacija građevinskih objekata	3.866.858,16	3.866.858,16	0,00	3.996.858,16
Amortizacija postrojenja i opreme	176.105,37	176.105,37	0,00	176.105,37
Amortizacija prijevoznih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizacija ostalih pozicija	695.622,14	695.622,14	0,00	695.622,14
5. Ostali troškovi poslovanja	16.760,91	8.000,00	6.501,79	10.000,00
Troškovi reprezentacije	346,09	0,00	95,79	1.000,00
Troškovi dnevnica i smještaja, te putni troškovi na službenim putovanjima	636,00	1.000,00	1.652,00	2.000,00
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0,00	0,00	0,00	0,00
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	3.972,77	2.000,00	712,00	2.000,00
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali troškovi poslovanja	11.806,05	5.000,00	4.042,00	5.000,00
6. Ostali poslovni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
Neotpisana vrij. i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotr. mat. i nemat. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Neotpisana vrij. i ostali troš. prodanih i rashodovanih sirov., mat., rez. dij. i sit. inv.	0,00	0,00	0,00	0,00
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Vrijednosna usklađivanja i potraživanja od kupaca	0,00	0,00	0,00	0,00
Utvrđeni manjkovi	0,00	0,00	0,00	0,00
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali izvanredni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
II. FINANCIJSKI RASHODI	2.909.125,86	2.839.922,61	2.507.264,63	2.392.243,32
1. Troškovi po osnovi kamata	2.909.125,86	2.839.922,61	2.507.264,63	2.392.243,32
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	2.909.124,34	2.839.422,61	2.507.153,62	2.391.743,32
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1,52	500,00	111,01	500,00
2. Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
Negativne tečajne razlike	0,00	0,00	0,00	0,00



Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNI RASHODI	8.167.632,93	9.821.508,28	2.944.224,22	7.722.828,99
REZULTAT POSLOVANJA (PRIHODI - RASHODI)	-59.064,71	-490.051,72	-395.882,67	-409.051,72

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA DO 30/11/2017

Prikaz izvršenja financijskog plana sačinjen je s datumom 30. studeni 2017. godine, te su stoga na strani prihoda i rashoda vidljiva značajna odstupanja, a koja su posljedica činjenica kako slijedi:

s datumom 31. prosinca 2017. godine izdaje se faktura (u visini iznosa kvartalnih kamata po kreditu od 75.000.000,00 kn) na ime zakupa sportske dvorane Žatika za IV. kvartal 2017. godine

s datumom 31. prosinca 2017. 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 2017. godine

s datumom 31. prosinca 2017. godine obračunavaju se troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditu od 75.000.000,00 kn i za IV. kvartal 2017. godine

s datumom 31. prosinca 2017. godine vrši se financijsko usklađivanje vrijednosti preostalog dijela glavnice kredita u eurima za predhodnu poslovnu godinu, a u skladu s tečajnom razlikom, što može imati utjecaja na prikaz finalnog rezultata poslovanja trgovačkog društva

Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti realizacije zaključno s 30. studenog 2017. godine usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2017. godinu.

PRIHODI: 2.548.341,55 kn / 9.331.456,56 kn (indeks 27)

Poslovni prihodi: 2.547.989,83 kn / 9.330.456,56 kn (indeks 27)

Prihod od 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. i 22.11.2016. godine i prihod od najma T-mobile u iznosu od 2.515.403,62 kn / 2.848.422,61 kn (indeks 88)

Prihod od upravljačke naknade za sportsku dvoranu Žatika u iznosu od 32.586,21 kn / 43.448,28 kn (indeks 75)

Prihod državnih potpora za investicije u iznosu od 0,00 kn / 6.438.585,67 kn (indeks 0)

Financijski prihodi: 351,72 kn / 1.000,00 kn (indeks 35)

Prihod od redovitih kamata u iznosu od 351,72 kn / 1.000,00 kn (indeks 35)

RASHODI: 2.944.224,22 kn / 9.821.508,28 kn (indeks 30)

Poslovni rashodi: 436.959,59 kn / 6.981.585,67 kn (indeks 06)

Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 0,00 kn / 4.738.585,67 kn (indeks 0)

Troškovi osoblja u iznosu od 319.997,41 kn / 350.000,00 kn (indeks 91)

Troškovi usluga za premije osiguranja za sportsku dvoranu Žatika, najam poslovnog prostora, telefona, javnobilježničke usluge u iznosu od 108.017,43 kn / 255.000,00 kn (indeks 42)

Materijalni troškovi poslovanja, uredskog materijala, inventara. el.energije u iznosu od 2.442,96 kn / 1.630.000,00 kn (indeks 0)

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 6.501,79 kn / 8.000,00 kn (indeks 81)

Financijski rashodi: 2.507.264,63 kn / 2.839.922,61 kn (indeks 88)

Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 2.507.264,63 kn / 2.839.922,61 kn (indeks 88)

REZULTAT IZVRŠENJA PLANA

Rezultati izvršenja poslovnog plana za 2017. godinu pokazuju da se isti izvršava sukladno planiranom. Odstupanja od izvršenja istog, posljedica su gore navedenih činjenica vezanih uz datume dospijeća, te datume knjiženja pojedinih stavki.



FINANCIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU

Financijski plan za 2018. godinu sačinjen je temeljem podataka iz Financijskog plana za 2017. godinu, a uzimajući u obzir podatke o realizaciji istog tijekom tekuće godine i imajući na umu činjenice kako slijedi:

tijekom 2016. godine za kredit u eurima u iznosu od 46.000.00,00 kn izvršen je reprogram na način da se umjesto dosadašnjeg načina otplate u sklopu kojeg se vršio kvartalni obračun i otplata kamata na preostali iznos glavnice, a otplata glavnice sukladno proračunskim mogućnostima, ugovorila i redovna kvartalna otplata glavnice u iznosu od 186.352,13 € (cca. 1.400.000,00 kn), te je uplata prve rate glavnice po novom reprogramu izvršena s 30. studenim 2016. godine. Otplate glavnice po navedenom kreditu tijekom 2017. godine uredno su vršene, a što je rezultiralo smanjenjem iznosa kamata, odnosno smanjenjem dijela poslovnih prihoda koji se odnose na najamninu sportske dvorane Žatika.

s datumom 31. prosinca 2017. godine vrši se financijsko usklađivanje vrijednosti preostalog dijela glavnice kredita za predhodnu poslovnu godinu, a u skladu s tečajnom razlikom, što može imati utjecaja na prikaz finalnog rezultata poslovanja trgovačkog društva

Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti za Financijski plan za 2018. godinu usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2017. godinu, uz napomenu da gdje je naveden indeks 100 nije bilo izmjena vrijednosti planiranih vrijednosti.

PRIHODI: 7.313.777,27 kn / 9.331.456,56 kn (indeks 78)

Poslovni prihodi: 7.312.777,27 kn / 9.330.456,56 kn (indeks 78)

Prihod od 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. i 22.11.2016. godine i prihod od najma T-mobile u iznosu od 2.400.743,32 kn / 2.848.422,61 kn (indeks 84)

Prihod od upravljačke naknade za sportsku dvoranu Žatika u iznosu od 43.448,28 kn / 43.448,28 kn (indeks 100)

Prihod državnih potpora za investicije u iznosu od 4.868.585,67 kn / 6.438.585,67 kn (indeks 75)

Financijski prihodi: 1.000,00 kn / 1.000,00 kn (indeks 100)

Prihod od redovitih kamata u iznosu od 1.000,00 kn / 1.000,00 kn (indeks 100)

RASHODI: 7.722.828,99 kn / 9.821.508,28 kn (indeks 78)

Poslovni rashodi: 5.330.585,67 kn / 6.981.585,67 kn (indeks 76)

Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 4.868.585,67 kn / 4.738.585,67 kn (indeks 102)

Troškovi osoblja u iznosu od 348.000,00 kn / 350.000,00 kn (indeks 99)

Troškovi za usluge osiguranja višenamjenske sportske dvorane Žatika, za usluge izrade projektne tehničke dokumentacije prenamjene kotlovnice objekta dvorane Žatika, najam poslovnog prostora, telefona, javnobilježničke usluge u iznosu od 98.000,00 kn / 255.000,00 kn (indeks 38)

Materijalni troškovi poslovanja, uredskog materijala, inventara. el.energije u iznosu od 6.000,00 kn / 1.630.000,00 kn (indeks 0)

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 10.000,00 kn / 8.000,00 kn (indeks 125)

Financijski rashodi: 2.392.243,32 kn / 2.839.922,61 kn (indeks 84)

Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 2.392.243,32 kn / 2.839.922,61 kn (indeks 84)

REZULTAT POSLOVANJA

Planom prihoda i troškova za 2018. godinu očekuje se ostvarenje negativnog rezultata financijskog poslovanja u iznosu od 409.051,72 kn.

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

