



PARENTIUM d.o.o.

FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU



PRIHODI	Izvršenje 31/12/2019	Plan za 2020.	I. izmjene i dopune plana za 2020.	Izvršenje s 30/11/2020	Plan za 2021.	Indeks plan 2021/ plan2020
I. POSLOVNI PRIHODI	5.414.649,71	5.667.448,28	5.607.448,28	712.657,04	5.098.448,28	90
1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.076.573,12	963.448,28	963.448,28	512.657,04	563.448,28	58
Prihodi od prodaje proizvoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od pružanja usluga	43.448,28	43.448,28	43.448,28	32.586,21	43.448,28	100
Prihodi od najamnina i zakupnina	1.033.124,84	920.000,00	920.000,00	480.070,83	520.000,00	57
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Prihodi od prodaje robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od prodaje robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3. Ostali poslovni prihodi	4.338.076,59	4.704.000,00	4.644.000,00	200.000,00	4.535.000,00	96
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0,00	400.000,00	340.000,00	200.000,00	340.000,00	0
Ostali poslovni prihodi	4.338.076,59	4.304.000,00	4.304.000,00	0,00	4.195.000,00	97
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od otpisa obaveza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Utvrđeni viškovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
II. FINANCIJSKI PRIHODI	433,42	1.000,00	1.000,00	355,22	1.000,00	100
1. Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Prihodi po osnovi kamata	433,42	1.000,00	1.000,00	355,22	1.000,00	100
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	433,42	1.000,00	1.000,00	355,22	1.000,00	100
Prihodi od zateznih kamata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3. Ostali prihodi financiranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Pozitivne tečajne razlike	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
UKUPNI PRIHODI	5.415.083,13	5.668.448,28	5.608.448,28	713.012,26	5.099.448,28	90



RASHODI	Izvršenje 31/12/2019	Plan za 2020.	I. izmjene i dopune plana za 2020.	Izvršenje s 30/11/2020	Plan za 2021.	Indeks plan 2021/ plan2020
I. POSLOVNI RASHODI	4.755.351,15	4.730.000,00	4.693.000,00	298.633,43	4.627.500,00	98
1. Materijalni troškovi	1.101,98	4.000,00	4.000,00	1.996,50	4.000,00	100
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	621,98	2.000,00	2.000,00	1.996,50	3.000,00	150
Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	480,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	100
Trošak energije	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0
Troškovi nabave prodane robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Troškovi usluga	37.090,89	59.000,00	58.000,00	25.371,66	48.000,00	81
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	2.246,69	3.000,00	2.000,00	1.328,61	2.000,00	67
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi usluga održavanja	1.350,00	2.000,00	2.000,00	1.112,21	2.000,00	100
Troškovi zakupnina i najamnina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	9.895,00	15.000,00	15.000,00	10.255,00	15.000,00	100
Troškovi komunalnih usluga	885,67	2.000,00	2.000,00	699,93	2.000,00	100
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	2.021,50	2.000,00	2.000,00	1.122,20	2.000,00	100
Troškovi premija osiguranja	12.792,03	20.000,00	20.000,00	10.752,21	20.000,00	100
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi ostalih usluga	7.900,00	15.000,00	15.000,00	101,50	5.000,00	33
3. Troškovi osoblja	358.706,21	343.000,00	310.000,00	266.984,06	365.000,00	106
Troškovi neto plaća	201.234,08	190.000,00	170.000,00	146.244,96	203.000,00	107
Troškovi doprinosa iz plaća, porez i prireza	93.585,17	90.000,00	80.000,00	62.710,61	85.000,00	94
Troškovi doprinosa na plaće	48.645,12	48.000,00	45.000,00	34.477,69	48.000,00	100
Troškovi naknada troškova radnicima	11.241,84	10.000,00	10.000,00	16.550,80	24.000,00	240
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	4.000,00	5.000,00	5.000,00	7.000,00	5.000,00	100
4. Troškovi amortizacije	4.338.422,04	4.304.000,00	4.304.000,00	0,00	4.195.000,00	97
Amortizacija građevinskih objekata	3.941.979,14	3.910.000,00	3.910.000,00	0,00	3.940.000,00	101
Amortizacija postrojenja i opreme	173.604,45	174.000,00	174.000,00	0,00	33.000,00	19
Amortizacija prijevoznih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Amortizacija ostalih pozicija	222.838,45	220.000,00	220.000,00	0,00	222.000,00	101
5. Ostali troškovi poslovanja	15.022,94	20.000,00	17.000,00	4.281,21	15.500,00	78
Troškovi reprezentacije	699,88	1.000,00	500,00	0,00	1.000,00	100
Troškovi dnevnica i smještaja, te putni troškovi na službenim putovanjima	2.524,33	5.000,00	2.500,00	268,00	2.500,00	50
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	1.939,00	2.000,00	2.000,00	462,00	2.000,00	100
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	1.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali troškovi poslovanja	8.509,73	12.000,00	12.000,00	3.551,21	10.000,00	83
6. Ostali poslovni rashodi	5.007,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Neotpisana vrij. i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotr. mat. i nemat. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Neotpisana vrij. i ostali troš. prodanih i rashodovanih sirov., mat., rez. dij. i sit. inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Vrijednosna usklađivanja i potraživanja od kupaca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Utvrdjeni manjkovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali poslovni rashodi	5.007,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0
II. FINANCIJSKI RASHODI	1.024.125,08	910.500,00	910.500,00	471.822,18	520.500,00	57
1. Troškovi po osnovi kamata	1.024.125,08	910.500,00	910.500,00	471.822,18	520.500,00	57
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	1.024.124,84	910.000,00	910.000,00	471.820,83	520.000,00	57
Troškovi po osnovi zateznih kamata	0,24	500,00	500,00	1,35	500,00	100
2. Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0



Negativne tečajne razlike	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
UKUPNI RASHODI	5.779.476,23	5.640.500,00	5.603.500,00	770.455,61	5.148.000,00	91
REZULTAT POSLOVANJA (PRIHODI - RASHODI)	-364.393,10	27.948,28	4.948,28	-57.443,35	-48.551,72	-174

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA DO 30/11/2020

Prikaz izvršenja financijskog plana sačinjen je s datumom 30. studeni 2020. godine, te su stoga na strani prihoda i rashoda vidljiva značajna odstupanja, a koja su posljedica činjenica kako slijedi:

- s datumom 31. prosinca 2020. 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 2020. godine
- s datumom 31. prosinca 2020. godine izdaje se faktura na ime zakupa sportske dvorane Žatika za IV. kvartal 2020. godine
- s datumom 31. prosinca 2020. godine obračunavaju se troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditu za IV. kvartal 2020. godine
- s datumom 31. prosinca 2020. godine na prihodovnoj strani bit će prikazan ukupan iznos od strane Grada Poreča - Parenzo doznačenih sredstava subvencije, a sukladno Ugovoru o korištenju sredstava Proračuna Grada Poreča - Parenzo za 2020. godinu.

Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti realizacije zaključno s 30. studenog 2020. godine usporede s vrijednostima iz I. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu.

PRIHODI: 713.012,26 kn / 5.608.448,28 kn (indeks 13)

Poslovni prihodi: 712.657,04 kn / 5.607.448,28 kn (indeks 13)

- 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 i prihod od najma T-mobile u iznosu, te prihod od upravljačke naknade za sportsku dvoranu Žatika od 512.657,04 kn / 963.448,28 kn (indeks 53)
- 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 200.000,00 kn / 4.644.000,00 kn (indeks 04)

Financijski prihodi: 355,22 kn / 1.000,00 kn (indeks 36)

- Prihod od redovitih kamata u iznosu od 355,22 kn / 1.000,00 kn (indeks 36)

RASHODI: 770.455,61 kn / 5.603.500,00 kn (indeks 14)

Poslovni rashodi: 298.633,43 kn / 4.693.000,00 kn (indeks 06)

- Materijalni troškovi poslovanja, uredskog materijala i inventara u iznosu od 1.996,50 kn / 4.000,00 kn (indeks 50)
- Troškovi usluga za redovne police osiguranja gradskog poduzeća Parentium d.o.o., telefona, javnobilježničke usluge, odvjetničke usluge vezano uz provedbu GDPR uredbe u iznosu od 25.371,66 kn / 58.000,00 kn (indeks 44)
- Troškovi osoblja u iznosu od 266.984,06 kn / 310.000,00 kn (indeks 86)
- Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 0,00 kn / 4.304.000,00 kn (indeks 0)
- Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 4.281,21 kn / 17.000,00 kn (indeks 25)

Financijski rashodi: 471.822,18 kn / 910.500,00 kn (indeks 52)

- Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 471.822,18 kn / 910.500,00 kn (indeks 52)

REZULTAT IZVRŠENJA PLANA

Rezultati izvršenja poslovnog plana za 2020. godinu pokazuju da se isti izvršava sukladno planiranom. Odstupanja od izvršenja istog, posljedica su gore navedenih činjenica vezanih uz mjere uravnoteženja Proračuna, datume dospijeća, te datume knjiženja pojedinih stavki.



FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU

Financijski plan za 2021. godinu sačinjen je temeljem podataka iz Financijskog plana za 2020. godinu, a uzimajući u obzir podatke o realizaciji istog tijekom tekuće godine i imajući na umu činjenice kako slijedi:

s datumom 27. srpnja 2020. godine, s Privrednom bankom Zagreb sklopljen je Dodatak I Ugovoru o dugoročnom kreditu, kojim je ugovoreno smanjenje kamatne stope s 1,70% (u trenutku sklapanja Dodatka I Ugovoru 1,73%) na 1,00% (u trenutku sklapanja Dodatka I Ugovoru 1,03%), a što će rezultirati značajnim smanjenjem kamata po kreditu. Otplata glavnice kredita tijekom 2020. godine vršila se redovno, sukladno otplatnom planu u kvartalnim obrocima od po 964.053,47 kn. Otplata kamata po kreditu, tijekom 2020. 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 2021. godinu, trgovačkom društvu Parentium d.o.o. tijekom 2020. godine doznačena su sredstva subvencije za sufinanciranje poslovanja društva, te se ista planiraju i u 2021. godini.

Napomena: Budući da je predviđeno trajanje mjera uravnoteženja proračuna planirano zaključno s 31. prosinca 2020. godine, te da do trenutka izrade Financijskog plana trgovačkog društva Parentium d.o.o. za 2021. godinu, Društvo, od strane jedinog Osnivača, nije zaprimilo dodatne smjernice i preporuke, Financijski plan za 2021. godinu planira se u punom obimu, a temeljem podataka iz Financijskog plana za 2020. godinu (ne njegovih I. izmjena i dopuna). Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti za Financijski plan za 2021. godinu usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2020. godinu, uz napomenu da gdje je naveden indeks 100 nije bilo izmjena vrijednosti planiranih vrijednosti.

PRIHODI: 5.099.448,28 kn / 5.668.448,28 kn (indeks 90)

Poslovni prihodi: 5.098.448,28 kn / 5.667.448,28 kn (indeks 90)

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 63.890.872,36 kn) i prihod od najma T-mobile, te prihod od upravljačke naknade za sportsku dvoranu Žatika od 563.448,28 kn / 963.448,28 kn (indeks 58)

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 4.535.000,00 kn / 4.704.000,00 kn (indeks 96)

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: 5.148.000,00 kn / 5.640.500,00 kn (indeks 91)

Poslovni rashodi: 4.627.500,00 kn / 4.730.000,00 kn (indeks 98)

Materijalni troškovi poslovanja, uredskog materijala i inventara u iznosu od 4.000,00 kn / 4.000,00 kn (indeks 100)

Troškovi usluga za redovne police osiguranja gradskog poduzeća Parentium d.o.o., telefona, javnobilježničke usluge, odvjetničke usluge vezano uz provedbu GDPR uredbe u iznosu od 48.000,00 kn / 59.000,00 kn (indeks 81)

Troškovi osoblja u iznosu od 365.000,00 kn / 343.000,00 kn (indeks 106)

Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 4.195.000,00 kn / 4.304.000,00 kn (indeks 97)

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 15.500,00 kn / 20.000,00 kn (indeks 78)

Financijski rashodi: 520.500,00 kn / 910.500,00 kn (indeks 57)

Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 520.500,00 kn / 910.500,00 kn (indeks 57)

REZULTAT POSLOVANJA

Planom prihoda i troškova za 2021. godinu očekuje se ostvarenje negativnog rezultata financijskog poslovanja u iznosu od 48.551,72 kn.

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

