



PARENTIUM d.o.o.
FINANCIJSKI PLAN ZA 2022. GODINU



PRIHODI	Izvršenje 31/12/2020	Plan za 2021.	Izvršenje s 30/11/2021	Plan za 2022.	Indeks plan 2022/ plan2021
I. POSLOVNI PRIHODI	5.298.237,18	5.098.448,28	589.550,31	4.969.000,00	97
1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	656.557,26	563.448,28	419.550,31	514.000,00	91
Prihodi od prodaje proizvoda	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od pružanja usluga	43.448,28	43.448,28	32.586,21	44.000,00	101
Prihodi od najamnina i zakupnina	613.108,98	520.000,00	386.964,10	470.000,00	90
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Prihodi od prodaje robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od prodaje robe	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
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3. Ostali poslovni prihodi	4.641.679,92	4.535.000,00	170.000,00	4.455.000,00	98
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	340.000,00	340.000,00	170.000,00	260.000,00	0
Ostali poslovni prihodi	4.301.679,92	4.195.000,00	0,00	4.195.000,00	100
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	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
Prihodi od otpisa obaveza	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
Utvrđeni viškovi	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
Ostali izvanredni prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0
II. FINANCIJSKI PRIHODI	379,93	1.000,00	295,73	1.000,00	100
1. Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od udjela u dobiti	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
2. Prihodi po osnovi kamata	379,93	1.000,00	295,73	1.000,00	100
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	379,93	1.000,00	295,73	1.000,00	100
Prihodi od zateznih kamata	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3. Ostali prihodi financiranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Pozitivne tečajne razlike	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0
UKUPNI PRIHODI	5.298.617,11	5.099.448,28	589.846,04	4.970.000,00	97



RASHODI	Izvršenje 31/12/2020	Plan za 2021.	Izvršenje s 30/11/2021	Plan za 2022.	Indeks plan 2022/ plan2021
I. POSLOVNI RASHODI	4.662.821,20	4.627.500,00	316.230,14	4.615.500,00	100
1. Materijalni troškovi	1.996,50	4.000,00	836,20	4.000,00	100
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	1.996,50	3.000,00	836,20	3.000,00	100
Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	100
Trošak energije	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi nabave prodane robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Troškovi usluga	29.939,34	48.000,00	20.443,47	38.000,00	79
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	1.453,62	2.000,00	1.286,74	2.000,00	100
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi usluga održavanja	1.212,21	2.000,00	200,00	2.000,00	100
Troškovi zakupnina i najamnina	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	10.755,00	15.000,00	7.875,00	10.000,00	67
Troškovi komunalnih usluga	749,15	2.000,00	322,51	2.000,00	100
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	1.671,65	2.000,00	1.961,75	2.000,00	100
Troškovi premija osiguranja	13.976,21	20.000,00	8.697,47	15.000,00	---
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	0,00	0,00	0,00	0,00	---
Troškovi ostalih usluga	121,50	5.000,00	100,00	5.000,00	100
3. Troškovi osoblja	320.217,74	365.000,00	291.406,12	363.000,00	99
Troškovi neto plaća	176.371,77	203.000,00	166.897,29	203.000,00	100
Troškovi doprinosa iz plaća, porez i prireza	75.224,01	85.000,00	68.873,48	85.000,00	100
Troškovi doprinosa na plaće	41.513,32	48.000,00	38.902,15	48.000,00	100
Naknada troškova radnicima (prijevoz, prehrana)	20.108,64	24.000,00	16.733,20	24.000,00	100
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	7.000,00	5.000,00	0,00	3.000,00	60
4. Troškovi amortizacije	4.303.714,30	4.195.000,00	0,00	4.195.000,00	100
Amortizacija građevinskih objekata	3.941.979,14	3.940.000,00	0,00	3.940.000,00	100
Amortizacija postrojenja i opreme	139.827,09	33.000,00	0,00	33.000,00	100
Amortizacija prijevoznih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Amortizacija ostalih pozicija	221.908,07	222.000,00	0,00	222.000,00	100
5. Ostali troškovi poslovanja	6.953,32	15.500,00	3.544,35	15.500,00	100
Troškovi reprezentacije	835,98	1.000,00	0,00	1.000,00	100
Troškovi dnevnica i smještaja, te putni troškovi na službenim putovanjima	268,00	2.500,00	187,81	2.500,00	100
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	1.908,13	2.000,00	462,00	2.000,00	---
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali troškovi poslovanja	3.941,21	10.000,00	2.894,54	10.000,00	100
6. Ostali poslovni rashodi	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
Neotpisana vrij. i ostali troš. prodanih i rashodovanih sirov., mat., rez. dij. i sit. inv.	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
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Vrijednosna usklađivanja i potraživanja od kupaca	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Utvrđeni manjkovi	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali poslovni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0
II. FINANCIJSKI RASHODI	604.110,33	520.500,00	378.714,45	470.500,00	90
1. Troškovi po osnovi kamata	604.110,33	520.500,00	378.714,45	470.500,00	90
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	604.108,98	520.000,00	378.714,10	470.000,00	90
Troškovi po osnovi zateznih kamata	1,35	500,00	0,35	500,00	100
2. Ostali financijski rashodi	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



Negativne tečajne razlike	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0
UKUPNI RASHODI	5.266.931,53	5.148.000,00	694.944,59	5.086.000,00	99
REZULTAT POSLOVANJA (PRIHODI - RASHODI)	31.685,58	-48.551,72	-105.098,55	-116.000,00	239

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA DO 30/11/2021

Prikaz izvršenja financijskog plana sačinjen je s datumom 30. studeni 2021. godine, te su stoga na strani prihoda i rashoda vidljiva značajna odstupanja, a koja su posljedica činjenica kako slijedi:

- s datumom 31. prosinca 2021. 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 2021. godine
 - s datumom 31. prosinca 2021. godine izdaje se faktura na ime zakupa sportske dvorane Žatika za IV. kvartal 2021. godine
 - s datumom 31. prosinca 2021. godine obračunavaju se troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditu za IV. kvartal 2021. godine
 - s datumom 31. prosinca 2021. 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 2021. godinu.
- Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti realizacije zaključno s 30. studenog 2021. godine usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2021. godinu.**

PRIHODI: 589.846,04 kn / 5.099.448,28 kn (indeks 12)

Poslovni prihodi: 589.550,31 kn / 5.098.448,28 kn (indeks 12)

- 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 419.550,31 kn / 563.448,28 kn (indeks 74)
- 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 sufinansiranje poslovanja trgovačkog društva Parentium d.o.o. u iznosu od 170.000,00 kn / 4.535.000,00 kn (indeks 04)

Financijski prihodi: 295,73 kn / 1.000,00 kn (indeks 30)

- Prihod od redovitih kamata u iznosu od 295,73 kn / 1.000,00 kn (indeks 30)

RASHODI: 694.944,59 kn / 5.148.000,00 kn (indeks 13)

Poslovni rashodi: 316.230,14 kn / 4.627.500,00 kn (indeks 07)

- Materijalni troškovi poslovanja, uredskog materijala i inventara u iznosu od 836,20 kn / 4.000,00 kn (indeks 21)
- 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 20.443,47 kn / 48.000,00 kn (indeks 43)
- Troškovi osoblja u iznosu od 291.406,12 kn / 365.000,00 kn (indeks 80)
- Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 0,00 kn / 4.195.000,00 kn (indeks 0)
- Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 3.544,35 kn / 15.500,00 kn (indeks 23)

Financijski rashodi: 378.714,45 kn / 520.500,00 kn (indeks 73)

- Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 378.714,45 kn / 520.500,00 kn (indeks 73)

REZULTAT IZVRŠENJA PLANA

Rezultati izvršenja poslovnog plana za 2021. 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 2022. GODINU

Financijski plan za 2022. godinu sačinjen je temeljem podataka iz Financijskog plana za 2021. 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 2021. 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 2021. godine doznačena su sredstva subvencije za sufinanciranje poslovanja društva, te se ista planiraju i u 2022. godini.

Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti za Financijski plan za 2022. godinu usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2021. godinu, uz napomenu da gdje je naveden indeks 100 nije bilo izmjena vrijednosti planiranih vrijednosti.

PRIHODI: 4.970.000,00 kn / 5.099.448,28 kn (indeks 97)

Poslovni prihodi: 4.969.000,00 kn / 5.098.448,28 kn (indeks 97)

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 514.000,00 kn / 563.448,28 kn (indeks 91)
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 4.455.000,00 kn / 4.535.000,00 kn (indeks 98)

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: 5.086.000,00 kn / 5.148.000,00 kn (indeks 99)

Poslovni rashodi: 4.615.500,00 kn / 4.627.500,00 kn (indeks 100)

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 38.000,00 kn / 48.000,00 kn (indeks 79)
Troškovi osoblja u iznosu od 363.000,00 kn / 365.000,00 kn (indeks 99)
Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 4.195.000,00 kn / 4.195.000,00 kn (indeks 100)
Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 15.500,00 kn / 15.500,00 kn (indeks 100)

Financijski rashodi: 470.500,00 kn / 520.500,00 kn (indeks 90)

Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 470.500,00 kn / 520.500,00 kn (indeks 90)

REZULTAT POSLOVANJA

Planom prihoda i troškova za 2022. godinu očekuje se ostvarenje negativnog rezultata financijskog poslovanja u iznosu od 116.000,00 kn.

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

