



PARENTIUM d.o.o.
FINANCIJSKI PLAN ZA 2020. GODINU



PRIHODI	Izvršenje 31/12/2018	Plan za 2019.	Izvršenje s 30/11/2019	Plan za 2020.	Indeks plan 2020/ plan2019
I. POSLOVNI PRIHODI	6.932.639,14	5.520.432,93	825.348,92	5.667.448,28	103
1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	2.062.814,88	1.216.432,93	825.344,37	963.448,28	79
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	43.448,28	100
Prihodi od najamnina i zakupnina	2.019.366,60	1.172.984,65	792.758,16	920.000,00	78
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	4.869.824,26	4.304.000,00	4,55	4.704.000,00	109
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0
Ostali poslovni prihodi	4.869.824,26	4.304.000,00	4,55	4.304.000,00	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	284.312,39	1.000,00	417,11	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	1.376,55	1.000,00	417,11	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.	1.376,55	1.000,00	417,11	1.000,00	100
Prihodi od zateznih kamata	0,00	0,00	0,00	0,00	0
3. Ostali prihodi financiranja	282.935,84	0,00	0,00	0,00	0
Pozitivne tečajne razlike	282.935,84	0,00	0,00	0,00	0
Ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0
UKUPNI PRIHODI	7.216.951,53	5.521.432,93	825.766,03	5.668.448,28	103



RASHODI	Izvršenje 31/12/2018	Plan za 2019.	Izvršenje s 30/11/2019	Plan za 2020.	Indeks plan 2020/ plan2019
I. POSLOVNI RASHODI	5.237.449,98	4.726.000,00	339.377,78	4.730.000,00	100
1. Materijalni troškovi	1.551,91	4.000,00	1.061,58	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	1.293,67	2.000,00	581,58	2.000,00	100
Utrošeni materijal i rezervni dijelovi za održavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	258,24	1.000,00	480,00	1.000,00	100
Trošak energije	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	100
Troškovi nabave prodane robe	0,00	0,00	0,00	0,00	0
2. Troškovi usluga	84.374,25	58.000,00	30.406,73	59.000,00	102
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	2.260,93	3.000,00	1.798,60	3.000,00	100
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi usluga održavanja	200,00	1.000,00	1.350,00	2.000,00	200
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, inženjera i sl.)	42.155,00	15.000,00	8.895,00	15.000,00	100
Troškovi komunalnih usluga	980,66	2.000,00	751,20	2.000,00	100
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	1.900,20	2.000,00	1.202,90	2.000,00	100
Troškovi premija osiguranja	36.877,46	20.000,00	8.529,03	20.000,00	100
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Troškovi ostalih usluga	0,00	15.000,00	7.880,00	15.000,00	100
3. Troškovi osoblja	356.072,31	343.000,00	295.748,90	343.000,00	100
Troškovi neto plaća	196.813,73	190.000,00	168.028,74	190.000,00	100
Troškovi doprinosa iz plaća, porez i prireza	90.892,94	90.000,00	78.334,31	90.000,00	100
Troškovi doprinosa na plaće	49.485,44	48.000,00	40.649,85	48.000,00	100
Troškovi naknada troškova radnicima	10.176,00	10.000,00	8.736,00	10.000,00	100
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	8.704,20	5.000,00	0,00	5.000,00	100
4. Troškovi amortizacije	4.779.259,26	4.304.000,00	0,00	4.304.000,00	100
Amortizacija građevinskih objekata	3.907.532,29	3.910.000,00	0,00	3.910.000,00	100
Amortizacija postrojenja i opreme	175.948,41	174.000,00	0,00	174.000,00	100
Amortizacija prijevoznih sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Amortizacija ostalih pozicija	695.778,56	220.000,00	0,00	220.000,00	100
5. Ostali troškovi poslovanja	16.192,25	17.000,00	7.153,48	20.000,00	118
Troškovi reprezentacije	586,42	1.000,00	0,00	1.000,00	100
Troškovi dnevnica i smještaja, te putni troškovi na službenim putovanjima	819,00	2.000,00	2.172,33	5.000,00	250
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	2.666,49	2.000,00	462,00	2.000,00	100
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	0,00	0,00	800,00	0,00	0
Ostali troškovi poslovanja	12.120,34	12.000,00	3.719,15	12.000,00	100
6. Ostali poslovni rashodi	0,00	0,00	5.007,09	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	5.007,09	0,00	0
II. FINANCIJSKI RASHODI	2.010.378,26	1.164.484,65	784.508,40	910.500,00	78
1. Troškovi po osnovi kamata	2.010.378,26	1.164.484,65	784.508,40	910.500,00	78
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	2.010.371,14	1.163.984,65	784.508,16	910.000,00	78
Troškovi po osnovi zateznih kamata	7,12	500,00	0,24	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	7.247.828,24	5.890.484,65	1.123.886,18	5.640.500,00	96
REZULTAT POSLOVANJA (PRIHODI - RASHODI)	-30.876,71	-369.051,72	-298.120,15	27.948,28	1320

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA DO 30/11/2019

Prikaz izvršenja financijskog plana sačinjen je s datumom 30. studeni 2019. godine, te su stoga na strani prihoda i rashoda vidljiva značajna odstupanja, a koja su posljedica činjenica kako slijedi:

- s datumom 31. prosinca 2019. 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 2019. godine
- s datumom 31. prosinca 2019. godine izdaje se faktura na ime zakupa sportske dvorane Žatika za IV. kvartal 2019. godine
- s datumom 31. prosinca 2019. godine obračunavaju se troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditu za IV. kvartal 2019. godine

Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti realizacije zaključno s 30. studenog 2019. godine usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2019. godinu.

PRIHODI: 825.766,03 kn / 5.521.432,93 kn (indeks 15)

Poslovni prihodi: 825.348,92 kn / 5.520.432,93 kn (indeks 25)

- 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. 22.11.2016. i 17.12.2018. godine i prihod od najma T-mobile u iznosu od 792.758,16 kn / 1.172.984,65 kn (indeks 68)
- Prihod od upravljačke naknade za sportsku dvoranu Žatika u iznosu od 32.586,21 kn / 43.448,28 kn (indeks 75)

Financijski prihodi: 417,11 kn / 1.000,00 kn (indeks 42)

- Prihod od redovitih kamata u iznosu od 417,11 kn / 1.000,00 kn (indeks 42)

RASHODI: 1.123.886,18 kn / 5.890.484,65 kn (indeks 19)

Poslovni rashodi: 339.377,78 kn / 4.726.000,00 kn (indeks 07)

- Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 0,00 kn / 4.304.000,00 kn (indeks 0)
- Troškovi osoblja u iznosu od 295.748,90 kn / 343.000,00 kn (indeks 86)
- 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 30.406,73 kn / 58.000,00 kn (indeks 52)
- Materijalni troškovi poslovanja, uredskog materijala i inventara u iznosu od 1.061,58 kn / 4.000,00 kn (indeks 27)
- Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 7.153,48 kn / 17.000,00 kn (indeks 48)

Financijski rashodi: 784.508,40 kn / 1.164.484,65 kn (indeks 67)

- Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 784.508,40 kn / 1.164.484,65 kn (indeks 67)

REZULTAT IZVRŠENJA PLANA

Rezultati izvršenja poslovnog plana za 2019. 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 2020. GODINU

Financijski plan za 2020. godinu sačinjen je temeljem podataka iz Financijskog plana za 2019. godinu, a uzimajući u obzir podatke o realizaciji istog tijekom tekuće godine i imajući na umu činjenice kako slijedi:

s datumom 31. prosinca 2018. godine, dvije stare kreditne partije (5010240707 i 5010307475) zatvorene su novim kreditom ukupnog iznosa glavnice 63.890.872,36 kn. Otplata glavnice kredita tijekom 2019. godine vršila se redovno, sukladno otplatnom planu u kvartalnim obrocima od po 964.053,47 kn. Otplata kamata po kreditu, tijekom 2019. 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.

umjesto dosadašnjih uplata na ime povećanja temeljnog kapitala (povećanje osnivačkog udjela) u trgovačkom društvu, u 2020. godini planira se sufinanciranje poslovanja-trgovačkog društva Parentium d.o.o., od strane jedinog osnivača, Grada Poreča - Parenzo subvencijom trgovačkom društvu u javnom sektoru u iznosu od 400.000,00 kn

Napomena: Određivanje vrijednosti indeksa vrši se usporedbom na način da se vrijednosti za Financijski plan za 2020. godinu usporede s vrijednostima iz Financijskog plana za 2019. godinu, uz napomenu da gdje je naveden indeks 100 nije bilo izmjena vrijednosti planiranih vrijednosti.

PRIHODI: 5.668.448,28 kn / 5.521.432,93 kn (indeks 103)

Poslovni prihodi: 5.667.448,28 kn / 5.520.432,93 kn (indeks 103)

Prihod od 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 u iznosu od 920.000,00 kn / 1.172.984,65 kn (indeks 78)

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 4.304.000,00 kn / 4.304.000,00 kn (indeks 100)

Prihod od subvencije u iznosu od 400.000,00 kn / 0,00 kn (novoplanirani prihod)

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: 5.640.500,00 kn / 5.890.484,65 kn (indeks 96)

Poslovni rashodi: 4.730.000,00 kn / 4.726.000,00 kn (indeks 100)

Troškovi amortizacije dugotrajne imovine u iznosu od 4.304.000,00 kn / 4.304.000,00 kn (indeks 100)

Troškovi osoblja u iznosu od 343.000,00 kn / 343.000,00 kn (indeks 100)

Troškovi za usluge osiguranja, telefona, javnobilježničke usluge u iznosu od 59.000,00 kn / 58.000,00 kn (indeks 101)

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

Ostali troškovi poslovanja u iznosu od 20.000,00 kn / 17.000,00 kn (indeks 118)

Financijski rashodi: 910.500,00 kn / 1.164.484,65 kn (indeks 78)

Troškovi po osnovi redovnih kamata po kreditima i zateznih kamata u iznosu od 910.500,00 kn / 1.164.484,65 kn (indeks 78)

REZULTAT POSLOVANJA

Planom prihoda i troškova za 2020. godinu očekuje se ostvarenje pozitivnog rezultata finansijskog poslovanja u iznosu od 27.948,28 kn.

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

