

III IZMJENA PLANA POSLOVANJA OPATIJE 21 d.o.o. ZA RAZDOBLJE 2019. GODINU

Opatija, prosinac 2019.godine

SADRŽAJ:

1. UVOD	3
2. OBUJAM USLUGA	3
2.1. ORGANIZACIJSKA JEDINICA PARKIRALIŠTE.....	3
3. BROJ RADNIKA.....	5
4. RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	6
4.1. PRIHODI.....	7
4.2. RASHODI.....	8
5. PRIHODI I RASHODI PO SEKTORIMA.....	11
5.1. DIREKTOR I URED DIREKTORA.....	12
5.2. ORGANIZACIJSKA JEDINICA KOMERCIJALE I UPRAVLJANJE OBJEKTIMA.....	14
5.3. ORGANIZACIJSKA JEDINICA PARKIRALIŠTE.....	15
6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA.....	17
7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA SA GRADOM OPATIJA.....	19

1. UVOD

Nadzorni odbor Društva je na 12. sjednici održanoj 17. prosinca 2018. godine usvojio Plan poslovanja Opatije 21 d.o.o. za 2019. godinu.

Na 14. sjednici održanoj 24. travnja 2019. godine Nadzorni odbor je usvojio I. Izmjenu plana poslovanja Društva za 2019. godinu u dijelu Investicijskih aktivnosti Društva.

Na 16. sjednici održanoj 23. rujna 2019. godine Nadzorni odbor je usvojio II. Izmjenu plana poslovanja Društva za 2019. godinu u dijelu Investicijskih aktivnosti Društva.

Djelatnost parkiranja se do 7. velječe 2019. godine obavljala po Općim uvjetima organizacije parkiranja iz travnja 2018. godine. Od 7. veljače su u primjeni "Novi" opći uvjeti usluge parkiranja na uređenim javnim površinama i javnim garažama.

S obzirom na nova saznanja i promjenjene okolnosti i ostvarenje rezultata poslovanja za razdoblje siječanj – listopad 2019. godine nužno je izvršiti III Izmjenu plana poslovanja za 2019. godinu.

Temeljem navedenih elemenata u nastavku slijedi prijedlog III Izmjene Plana poslovanja za 2019. godinu i to prikazan kroz:

2. OBUJAM USLUGA

2.1. ORGANIZACIJSKA JEDINICA PARKIRALIŠTE

Sukladno Odluci Gradonačelnika Grada Opatije, Opatija 21 d.o.o. je dana 11. ožujka 2018. god preuzela na upravljanje sve parkirne površine na području Grada Opatije koje su u sustavu naplate odnosno uređivanje poslova organizacije parkiranja na javnim parkiralištima u Opatiji.

Tablica br.1 Broj parkirnih mjesta

R.b	Parkirne lokacije	Parkiranje u sezoni	Cjelogod. parkiranje
1.	Garaža u sportskoj dvorani M.Cvetković	137	137
2.	Parkiralište Gorovo	75	75
3.	Parkiralište Ika	80	80
4.	Ukupno zatvorena parkirališta	292	292
5.	Volosko	242	130
6.	Opatija	690	690
7.	Ičići	108	18
8.	Ika	79	22
9.	Ukupno otvorena	1119	860
10.	Sveukupno	1411	1152

Iz tablice br.1 je vidljivo da na dan 31.10.2019. godine društvo upravlja sa: 292 parkirna mjesta u zatvorenim parkiralištima i garaži to u:

- Sportskoj dvorani Marino Cvetković sa 137 parkirnih mjesta
- Parkiralištu Gorovo sa 75 parkirnih mjesta pod rampom
- Parkiralištu Ika 80 parkirnih mjesta pod rampom

U sezoni se naplata obavlja na 1119 parkirnih mjesta na otvorenim parkiralištima, a kroz cijelu godinu na otvorenim parkiralištima ima 860 parkirna mjesta pod naplatom.

Društvo je na dan 31.10.2019. godine naplatu obavljalo na ukupno 1411 parkirnih mjesta.

Tablica br. 2 Premještanje vozila i parkirna mjesta za autobuse

RED.BR.	OPIS	PLAN 2019. GOD.	OSTVARENJE 1.1.- 31.10.2019.	IZMJENA PLANA 2019.GOD.
1.	Broj premještanja i čuvanje nepropisno parkiranih vozila	250	336	375
2.	Broj parkirnih mjesta za autobuse	47	47	47

Iz tablice br. 2 vidimo da se u 2019. godini planiralo premjestiti 250 nepropisno parkiranih vozila. Do 31.listopad 2019. godine premješteno je 336 vozila, a do kraja godine planira se da će se premjesti 375 vozila.

Društvo je na dan 31.10.2019.godine raspolagalo sa 47 parkirnih mjesta za autobuse, a u tom razdoblju bilo je parkirano 9.754 autobusa, a do kraja godine planira se da će ih biti 10.615.

3. BROJ RADNIKA

U 2019. godini posluje se kroz ured direktora i dvije organizacijske jedinice. Planiralo se da će tijekom 2019. godine biti zaposlena ukupno 36 radnika, od toga su četiri kontrolora naplate na parkiralištima bili zaposleni samo četiri mjeseca tijekom ljeta. Na dan 31.10.2019. godine u OPATIJI 21 d.o.o. bilo je zaposleno 30 radnika. Do kraja godine u skladu sa planom biti će 32 zaposlena.

Tablica br. 3 Broj radnika

RED.BR	OPIS	PLAN 2019.GOD	STANJE NA DAN 31.10.2019.	IZMJENA PLANA 2019.
1.	Direktor i ured direktora	4	4	4
2.	Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima	8	7	8
3.	Organizacijska jedinica parkiralište	24	19	20
UKUPNO		36	30	32

4. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Planirani račun dobiti i gubitka prikazan je u tablici br.4.

Tablica br. 4 Račun dobiti i gubitka

	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.-10.2019.	IZMJENA PLANA 2019.	INDEKS IZMJ PLANA /PLAN 2019.
A. PRIHODI				
II POSLOVNI PRIHODI	13,717,000.00	13,370,255.03	14,762,000.00	107.62
1. prihodi od prodaje	13,687,000.00	13,281,285.91	14,597,000.00	106.65
2. ostali poslovni prihodi	30,000.00	88,969.12	165,000.00	550.00
II FINANCIJSKI PRIHODI	18,000.00	26,217.01	33,000.00	183.33
1. kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr.	18,000.00	26,217.01	33,000.00	183.33
2. ostali financijski prihodi				
UKUPNI PRIHODI:	13,735,000.00	13,396,472.04	14,795,000.00	107.72
B. RASHODI				
I POSLOVNI RASHODI	11,258,730.00	9,302,806.55	12,828,600.00	113.94
1. materijalni troškovi	4,337,730.00	2,935,025.06	4,502,100.00	103.79
2. troškovi osoblja	3,910,000.00	3,063,133.94	3,745,000.00	95.78
3. amortizacija	1,900,000.00	2,425,705.04	2,937,000.00	154.58
4. ostali troškovi poslovanja	861,000.00	786,632.08	1,194,400.00	138.72
5. vrijednosno usklađenje	250,000.00	32,930.00	85,100.00	34.04
6. ostali poslovni rashodi	0.00	59,380.43	365,000.00	
II FINANCIJSKI RASHODI	655,000.00	458,357.31	616,100.00	94.06
1. Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	655,000.00	458,357.31	616,100.00	94.06
2. Ostali financijski rashodi				
UKUPNO RASHODI:	11,913,730.00	9,761,163.86	13,444,700.00	112.85
C. DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	1,821,270.00	3,635,308.18	1,350,300.00	74.14

Iz tablice br. 4 Planirani račun dobiti i gubitka vidimo da je:

- Planirani ukupni prihod 13.735.000 kn
- Planirani ukupni rashod 11.913.730 kn
- Dobit prije oporezivanja 1.821.270 kn

Izmjenom plana planirani ukupni prihod za 2019. godinu iznosi 14.795.000 kn, što je 7.72 % više od prethodno planiranog.

U 2019. godini izmjenom se planiraju ukupni rashodi u iznosu od 13.444.700 kn što je 12,85 % više od prethodno planiranih.
Planirana dobit prije oporezivanja iznosi 1.350.300 kn.

4.1. PRIHODI

Iz visine naknade za parkiranje, naknade za premještanje i čuvanje nepropisno parkiranih vozila, prihoda od korištenja dvorane i najma prostora u dvorani u OPATIJI 21 d.o.o. planiran je ukupan prihod u 2019. godini u iznosu od 13.735.000 kn. U razdoblju 1.- 10. 2019. godine ostvaren je prihod od 13.396.472,04 kn. Izmjenom plana prihodi iznose 14.795.000 kn i 7,72 % je veći od godišnje planiranih. U nastavku su prikazani poslovni prihodi Društva.

Tablica br. 5 Poslovni prihodi Društva

A.	POSLOVNI PRIHODI	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.-10.2019.	IZMJENA PLANA 2019.GOD	INDEKS IZMJ PLANA /PLAN 2019.
1	PRIHODI OD PRODAJE	13,687,000.00	13,281,285.91	14,597,000.00	106.65
	korištenje dvorane - Grad Opatija	2,400,000.00	1,841,006.00	2,160,000.00	90.00
	dvorane - komercijalno korištenje	200,000.00	141,715.00	152,000.00	76.00
	prihodi od parkiranja	10,582,000.00	10,831,433.21	11,735,000.00	110.90
	prihodi od "pauka"	80,000.00	135,772.00	140,000.00	175.00
	prihodi od najma	425,000.00	331,359.70	410,000.00	96.47
2	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	30,000.00	88,969.12	165,000.00	550.00
3	UKUPNO POSLOVNI PRIHODI	13,717,000.00	13,370,255.03	14,762,000.00	107.62

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje koji su planirani u iznosu od 13.687.000 kn, te ostalih poslovnih prihoda u iznosu od 30.000 kn.
Izmjenom plana poslovanja za 2018. godinu poslovni prihodi planiraju se u iznosu od 14.762.000 kn, odnosno 7,62 % više od prethodno planiranih.

4.2. RASHODI

Elementi za izradu Izmjene plana poslovanja 2018. godine je ostvarenje prihoda i rashoda za razdoblje siječanj - listopad 2019. godine.

Temeljem navedenih elemenata i mjerila za 2019. godinu planiraju se ostvariti **rashodi** na nivou Društva u iznosu od **13.444.700 kn**. Ovako planirani rashodi su **12,85 %** veći od prethodno planiranih.

Poslovni rashodi u 2019. godini planiraju se u visini **12.828.600 kn** ili **13,94 %** više od planiranih rashoda, dok se **financijski rashodi** planiraju u iznosu od **616.100 kn** ili **5,94 %** manje od prethodno planiranih rashoda.

Poslovni rashodi sastoje se od materijalnih troškova, troškova osoblja, amortizacije, ostalih troškova poslovanja, vrijednosnog usklađenja kratkotrajne imovine te ostalih poslovnih rashoda.

MATERIJALNI TROŠKOVI na stavci.1. planirani su u iznosu od **4.337.730 kn**. Izmjenom plana za 2019. godinu iznose **4.502.100 kn** ili 164.370 kn više.

Materijalni troškovi sastoje se od: troškova sirovina i materijala - stavka 1.1. te ostalih vanjskih troškova i usluga – stavka 1.2.

Troškovi sirovina i materijala planirani su iznosom od 1.073.500 kn. Izmjenom plana manji su samo za 14.500 kn i planiraju se iznosom od 1.059.000 kn.

U tablici br. 6 na stranici 10 prikazani su pojedinačni troškovi. Najznačajnije odstupanje u odnosu na plan kod materijalnih troškova imamo u stavci 4.1.2.1. Usluge održavanja, u iznosu od 314.620 kn. Razlog tome su troškovi održavanje sustava klimatizacije i ventilacije i rasvjete u dvorani, sanacija i održavanje parkirališta, usluge održavanja programa kontrole parkiranja, informatičke opreme te nadogradnja postojećeg ERP sustava za module postojeće učinkovitosti. Ova stavka bila je prikazana kroz investicijske aktivnosti društva, točka 16. u iznosu od 100.000 kn. Izmjenom plana evidentira se kroz ovu poziciju.

Povećanje u odnosu na plan imamo u stavci ostalih vanjskih troškova na stavci 1.2.6. Planirani iznos Naknade za poslove organiziranja parkiranja iznosio je 1.280.000 kn. Izmjenom plana poslovanja planirani iznos te stavke iznosi 1.355.000 kn. Temeljem Ugovora o povjeravanju obavljanja poslova organizacije naplata parkiranja na području grada Opatije obveza Društva je da po završetku godine uplati 12 % godišnjeg prihoda iz djelatnosti parkiranja Gradu Opatiji.

Unutar stavke ostali vanjski troškovi 1.2.7. iznosom od 765.250 kn planiraju se financijsko računovodstvene usluge, usluge odvjetnika, bilježnika, usluge oglašavanja, troškovi registracije i održavanja vozila, provizija za naplatu parkiranja putem mobilne telefonije - SMS naplata. Izmjenom plana poslovanja ova stavka se planira iznosom od 557.000 kn. Razlog ovog umanjenja je najvećim dijelom izmijenjeno evidentiranje troška provizije za naplatu parkiranja putem mobilne telefonije – SMS naplate. Provizija se evidentira na teret prihoda.

TROŠKOVI OSOBLJA (tablica br.3), za **32** radnika u 2019. godinu Izmjenom plana planiraju se u iznosu od **3.745.000 kn**. Razlog tome je dinamika zapošljavanja, odnosno to što su neka radna mjesta popunjena kasnije nego što je bilo planirano prilikom izrade plana.

AMORTIZACIJA je planirana po porezno priznatim zakonskim stopama. Planom poslovanja za 2019. godinu planirala se nabava parkirnih automata i opreme. Amortizacija se planirala u iznosu od **1.900.000 kn**. Zbog promjene stopa amortizacije građevinskog objekta, ova stavka se planira u iznosu od **2.937.000 kn**.

OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA planirani su u iznosu od **861.000 kn.** Izmjenom plana planiraju se iznosom od **1.194.400 kn** i veći su za 333.400 kn od prethodno planiranih.

U sklopu ovih troškova su naknade troškova djelatnicima koje obuhvaćaju troškove prijevoza na rad, jubilarne nagrade, regres za godišnji odmor, dar djeci, dar u naravi, topli obrok te dnevnice i troškove službenog puta, premija osiguranja, naknada za opće korisnu funkciju šuma, članarina Hrvatskoj gospodarskoj komori. Pored ovih troškova unutar ove stavke nalaze se i troškovi donacija koji se u 2019. godini planiraju u iznosu od 175.000 kn.

VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE je planirano u iznosu od 250.000 kn. Izmjenom plana planira se iznosom od 85.100 kn. To je stavka kojom se planira uskladiti potraživanja od kupaca za koje je predan ovršni prijedlog.

OSTALI POSLOVNI RASHODI Izmjenom plana poslovanja planiraju se iznosom od 365.000 kn. Odnose sa na neamortizirani dio rashodovane i isknjižene dugotrajne imovine Društva.

FINANCIJSKI RASHODI izmjenom plana poslovanja iznose od **616.100 kn.** Ova stavka sadrži obveze za kamatu po kreditu kod Erste&Staiermarkische bank i Zagrebačke banke za Sportsku dvoranu Marino Cvetković i kredita za nabavku opreme i sustava za realizaciju projekta uličnog parkiranja na području grada Opatije.

U nastavku materijala prezentirne su detaljnije stavke planiranog računa dobiti i gubitka za 2019. godinu.

Tablica br. 6 Prihodi i rashodi Opatija 21 d.o.o.

	PLAN 2019.	OSTVARENJE 1.-10.2019.	IZMJENA PLANA 2019.	INDEKS IZMJ PLANA /PLAN 2019.
A. PRIHODI				
II POSLOVNI PRIHODI	13,717,000.00	13,370,255.03	14,762,000.00	107.62
1. prihodi od prodaje	13,687,000.00	13,281,285.91	14,597,000.00	106.65
korištenje dvorane - Grad Opatija	2,400,000.00	1,841,006.00	2,160,000.00	90.00
dvorane - komercijalno korištenje	200,000.00	141,715.00	152,000.00	76.00
prihodi od parkiranja	10,582,000.00	10,831,433.21	11,735,000.00	110.90
prihodi od "pauka"	80,000.00	135,772.00	140,000.00	175.00
prihodi od najma	425,000.00	331,359.70	410,000.00	96.47
2. ostali poslovni prihodi	30,000.00	88,969.12	165,000.00	550.00
II FINANCIJSKI PRIHODI	18,000.00	26,217.01	33,000.00	183.33
1. kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	18,000.00	26,217.01	33,000.00	183.33
2. ostali financijski prihodi				
UKUPNI PRIHODI:	13,735,000.00	13,396,472.04	14,795,000.00	107.72
B. RASHODI				
I POSLOVNI RASHODI	11,258,730.00	9,302,806.55	12,828,600.00	113.94
1. MATERIJALNI TROŠKOVI	4,337,730.00	2,935,025.06	4,502,100.00	103.79
1.1. Troškovi sirovina i materijala	1,073,500.00	833,031.67	1,059,000.00	98.65
1.1.1. Utrošeni materijal	138,500.00	155,112.71	177,000.00	127.80
1.1.2. Kancelarijski materijal	30,000.00	17,308.98	30,000.00	100.00
1.1.3. Električna energija i gorivo	840,000.00	587,893.88	750,000.00	89.29
1.1.4. Sitni inventar	65,000.00	72,716.10	102,000.00	156.92
1.2. Ostali vanjski troškovi:	3,264,230.00	2,101,993.39	3,443,100.00	105.48
1.2.1. Troškovi telefona i pošte	80,000.00	46,721.89	65,000.00	81.25
1.2.2. Usluge održavanja	488,380.00	406,259.35	803,000.00	164.42
1.2.3. Usluge održavanja ciscenje	180,000.00	145,140.00	180,000.00	100.00
1.2.4. Usluge zakupa	189,000.00	158,000.00	189,600.00	100.00
1.2.5. Komunalne usluge	90,000.00	82,263.62	100,000.00	111.11
1.2.6. Naknada z poslove organ.parkiranja	1,280,000.00	740,000.00	1,355,000.00	105.86
1.2.7. Ostali vanjski troškovi:	956,250.00	523,608.53	750,500.00	78.48
Usluge zaštitara i čuvanje imovine	160,000.00	131,388.00	180,000.00	112.50
Zastita na radu	12,000.00	8,400.00	11,500.00	95.83
Radna odjeća	19,000.00	1,851.02	2,000.00	10.53
Financ.rač.usl.usl odvjetnika, bilježnika, oglašavanje, reprez, provizija SMS	765,250.00	381,969.51	557,000.00	72.79
2. TROŠKOVI OSOBLJA	3,910,000.00	3,063,133.94	3,745,000.00	95.78
3. AMORTIZACIJA	1,900,000.00	2,425,705.04	2,937,000.00	154.58
4. OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	861,000.00	786,632.08	1,194,400.00	138.72
4.1. Naknade troškova djelatnicima	412,000.00	208,393.08	414,500.00	100.61
4.1.1. Troškovi prijevoza na rad	145,000.00	111,370.00	135,500.00	93.45
4.1.2. Troškovi ostalih prava zaposlenih	237,000.00	61,114.89	237,000.00	100.00
4.1.3. Dnevnice i troškovi službenog puta loco voznja	30,000.00	35,908.19	42,000.00	140.00
4.2. Premija osiguranja	205,000.00	249,384.90	321,000.00	156.59
4.3. Doprinosi koji ne zavise od poslovnog rezultata	4,000.00	0.00	4,000.00	100.00
4.4. Ostali troškovi poslovanja	240,000.00	328,854.10	454,900.00	189.54
4.4.1. Troškovi stručnog obrazovanja	4,000.00	2,323.81	4,400.00	110.00
4.4.2. Troškovi stručne literature	5,000.00	3,994.84	5,000.00	100.00
4.4.3. Naknada Nadzornom odboru	76,000.00	72,439.62	90,000.00	118.42
4.4.4. Ostalo (bankarske usluge, sudske pristojbe i dr.)	155,000.00	250,095.83	355,500.00	229.35
5. VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	250,000.00	32,930.00	85,100.00	34.04
6. OSTALI POSLOVNI RASHODI	0.00	59,380.43	365,000.00	
II FINANCIJSKI RASHODI	655,000.00	458,357.31	616,100.00	94.06
1. Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	655,000.00	458,357.31	616,100.00	94.06
2. Ostali financijski rashodi				
UKUPNO RASHODI:	11,913,730.00	9,761,163.86	13,444,700.00	112.85
C. DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	1,821,270.00	3,635,308.18	1,350,300.00	74.14

5. PRIHODI I RASHODI PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA

OPATIJA 21 d.o.o. obavlja svoju poslovnu aktivnost kroz:

- Direktora i ured direktora
- Organizacijsku jedinicu komercijale i upravljanje objektima
- Organizacijsku jedinicu parkiralište

Temelj za ključ raspodjele troškova Direktora i ureda direktora utvrđen je prema planiranom broju radnika u 2019. godini.

Tablica br.7

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	% UČEŠĆA - KLJUČ RASPODJELE
Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima	25%
Organizacijska jedinica parkiralište	75%
UKUPNO	100%

U nastavku slijedi prikaz planiranih prihoda i rashoda po organizacijskim jedinicama.

5.3. DIREKTOR I URED DIREKTORA

Tablica br. 8 Direktor i ured direktora

	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.-10.2019.	IZMJENA PLANA 2019.GOD	INDEKS IZMJ PLANA /PLAN 2019.
A. PRIHODI				
II POSLOVNI PRIHODI	0.00	32,435.00	0.00	-
1. prihodi od prodaje	0.00	0.00	0.00	-
2. ostali poslovni prihodi	0.00	32,435.00	0.00	-
II FINANCIJSKI PRIHODI	18,000.00	26,217.01	23,000.00	-
1. kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim	18,000.00	26,217.01	23,000.00	127.78
2. ostali financijski prihodi				
UKUPNI PRIHODI:	18,000.00	58,652.01	23,000.00	127.78
B. RASHODI				
I POSLOVNI RASHODI	1,650,940.00	1,275,968.63	1,822,700.00	110.40
1. materijalni troškovi	535,140.00	412,096.03	656,400.00	122.66
2. troškovi osoblja	794,000.00	636,499.58	780,000.00	98.24
3. amortizacija	25,000.00	50,879.37	62,000.00	248.00
4. ostali troškovi poslovanja	296,800.00	176,493.65	324,300.00	109.27
5. vrijednosno usklađenje	0.00	0.00	0.00	0.00
6. ostali poslovni rashodi	0.00	0.00	0.00	0.00
II FINANCIJSKI RASHODI	0.00	9.44	100.00	-
1. Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	0.00	9.44	100.00	-
2. Ostali financijski rashodi				
UKUPNO RASHODI:	1,650,940.00	1,275,978.07	1,822,800.00	110.41
C. DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	-1,632,940.00	-1,217,326.06	-1,799,800.00	110.22

Izmjenom plana poslovanja za 2019. godinu ukupni prihodi za Direktora i ured direktora iznose 23.000 kn. Ukupni rashodi za isto razdoblje iznose 1.822.800 kn. Razlika prihoda i rashoda iznosi 1.799.800 kn.

Sukladno ključu raspodjele razlike prihoda i rashoda za Direktora u ured direktora prikazanog u tablici br. 8 slijedi pripadajući prikaz troškova po organizacijskim jedinicama:

Tablica br. 9 Raspodjela troškova direktora i ureda direktora po organizacijskim jedinicama

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	IZNOS
Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima	449.950
Organizacijska jedinica parkiralište	1.349.850
UKUPNO	1.799.800

5.2. ORGANIZACIJSKA JEDINICA KOMERCIJALE I UPRAVLJANJE OBJEKTIMA

Tablica br. 10 Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima

	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.-10.2019.	IZMJENA PLANA 2019.GOD	INDEKS IZMJ PLANA /PLAN 2019.
A. PRIHODI				
II POSLOVNI PRIHODI	3,715,000.00	2,842,542.24	3,392,000.00	91.31
1. prihodi od prodaje	3,685,000.00	2,829,547.20	3,292,000.00	89.34
2. ostali poslovni prihodi	30,000.00	12,995.04	100,000.00	333.33
II FINANCIJSKI PRIHODI	0.00	0.00	0.00	-
1. kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	0.00	0.00	0.00	0.00
2. ostali financijski prihodi				
UKUPNI PRIHODI:	3,715,000.00	2,842,542.24	3,392,000.00	91.31
B. RASHODI				
I POSLOVNI RASHODI	4,062,860.00	4,307,523.16	5,725,400.00	140.92
1. materijalni troškovi	1,511,260.00	1,106,071.13	1,543,700.00	102.15
2. troškovi osoblja	861,000.00	681,728.14	835,000.00	96.98
3. amortizacija	1,430,000.00	2,163,826.08	2,600,000.00	181.82
4. ostali troškovi poslovanja	260,600.00	330,847.81	416,600.00	159.86
5. vrijednosno usklađenje	0.00	25,050.00	25,100.00	-
6. ostali poslovni rashodi	0.00	0.00	305,000.00	-
II FINANCIJSKI RASHODI	602,000.00	423,511.24	575,000.00	95.51
1. kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	602,000.00	423,511.24	575,000.00	95.51
2. ostali financijski rashodi				
UKUPNO RASHODI:	4,664,860.00	4,731,034.40	6,300,400.00	135.06
C. DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	-949,860.00	-1,888,492.16	-2,908,400.00	306.19
RASPORED TROŠKOVA UPRAVE				
organ. jedinica komercijale i upravljanje objektima 25%	-408,235.00	-304,331.52	-449,950.00	
D. DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	-1,358,095.00	-2,192,823.68	-3,358,350.00	-

5.3. ORGANIZACIJSKA JEDINICA PARKIRALIŠTE

Tablica br. 11 Organizacijska jedinica parkiralište

A. PRIHODI	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.-10.2019.	IZMJENA PLANA 2019.GOD	INDEKS IZMJ PLANA /PLAN 2019.
II POSLOVNI PRIHODI	10,002,000.00	10,495,277.79	11,370,000.00	113.68
1. prihodi od prodaje	10,002,000.00	10,451,738.71	11,305,000.00	113.03
2. ostali poslovni prihodi	0.00	43,539.08	65,000.00	-
II FINANCIJSKI PRIHODI	0.00	0.00	10,000.00	-
1. kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr.	0.00	0.00	10,000.00	-
2. ostali financijski prihodi				
UKUPNI PRIHODI:	10,002,000.00	10,495,277.79	11,380,000.00	113.78
B. RASHODI				
I POSLOVNI RASHODI	5,544,930.00	3,719,314.76	5,280,500.00	95.23
1. materijalni troškovi	2,291,330.00	1,416,857.90	2,302,000.00	100.47
2. troškovi osoblja	2,255,000.00	1,744,906.22	2,130,000.00	94.46
3. amortizacija	445,000.00	210,999.59	275,000.00	61.80
4. ostali troškovi poslovanja	303,600.00	279,290.62	453,500.00	149.37
5. vrijednosno usklađenje	250,000.00	7,880.00	60,000.00	-
6. ostali poslovni rashodi	0.00	59,380.43	60,000.00	-
II FINANCIJSKI RASHODI	53,000.00	34,836.63	41,000.00	77.36
1. Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	53,000.00	34,836.63	41,000.00	77.36
2. Ostali financijski rashodi				
UKUPNO RASHODI:	5,597,930.00	3,754,151.39	5,321,500.00	95.06
C. DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	4,404,070.00	6,741,126.40	6,058,500.00	137.57
RASPORED TROŠKOVA UPRAVE				
organizacijska jedinica parkiralište 75%	-1,224,705.00	-912,994.55	-1,349,850.00	110.22
D. DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	3,179,365.00	5,828,131.86	4,708,650.00	148.10

Iz planiranog računa dobiti i gubitka nakon raspodjele razlike prihoda i rashoda Direktora i ureda direktora u tablici br.12 prikazan je planirani rezultat za 2019.

Tablica br.12 Rezultat po organizacijskim jedinicama

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	PLAN 2019. GOD.	IZMJENA PLANA 2019.GOD
Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima	- 1.358.095	- 3.358.350
Organizacijska jedinica parkiralište	3.179.365	4.708.650
OPATIJA 21 d.o.o. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	1.821.270	1.350.300

6. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI DRUŠTVA

Tablica br. 13 Investicijske aktivnosti Društva

RED .BR.	OPIS	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.1.- 31.10. 2019.GOD	IZMJENA PLANA 2019.GOD	INDEKS IZMJ PLANA 2019./PLAN 2019.GOD
1	Otplata glavnice kredita za financiranje nabave opreme i sustava za realizaciju projekta uličnog parkiranja na području grada Opatije	500,000	499,816	500,000	100.00
2	Nabava 15 kom parkirnih automata	900,000	843,200	900,000	100.00
3	Nabava tzv. " SCANaCAR" sustava i opreme	500,000	0	0	-
4	Nabava gospodarskog vozila	115,000	99,735	100,000	86.96
5	Nabava scutera za " SCANaCAR" sustava sa nadgradnjom (pripremom za ugradnju hardware-ske opreme)	60,000	0	65,000	108.33
6	Studija garaža Gorovo	100,000	0	50,000	50.00
7	Nabava informatičke opreme	50,000	41,523	50,000	100.00
8	Uređenje lokacije za parkiranje autobusa	200,000	0	0	-
9	Nabava 5 kom parkirnih automata	250,000	223,387	230,000	92.00
10	Izmjena projektne dokumentacije Gorovo	199,000	0	6,000	3.02
11	Nabava software-a za daljinsko upravljanje parkirnim automatima	30,000	0	0	-
12	Nabava 2 scutera	30,000	0	35,000	116.67
13	Izrada i uređenje 2 nove kancelarije i postava sigurnosnih vrata za upravni dio tvrtke	60,000	26,918	60,000	100.00
14	Nabava namještaja	25,000	24,706	25,000	100.00
15	Snimak poslovnih procesa i dobivanje " know how-a" tvrtke	100,000	0	100,000	100.00
16	Izrada novih modula i dobivanje novog IT poslovnog rješenja - I faza	100,000	0	0	-
17	Oprema za održavanje parkirališta	35,000	22,048	35,000	100.00
18	Nabava opreme za sustav za automatsko prepoznavanje registarskih pločica vozila (ANPR)			199,000	
19	Nabava središnjeg sustava za automatsko prepoznavanje registarskih pločica vozila (ANPR)			199,000	
20	Nabava nove centralne jedinice za upravljanje sustavom vatrodjave te nabavka CO detektora			40,000	
21	Implementacija sustava naplate parkiranja na istočnoj strani dvorane i nabavka validatora			60,000	
22	Nadogradnja sustava naplate parkiranja u garaži Marino Cvetković			40,000	
	UKUPNO	3,254,000	1,781,333	2,694,000	82.79

U tablici br 13. prikazane su investicijske aktivnosti društva. Društvo je planiralo u 2019. godini nabaviti sredstava u vrijednosti 2.694.000 kn.

Izvor financiranja ovih aktivnosti je kredit, amortizacija društva i dobit društva.

Sagledavanjem sastava cjelokupnog scan a car sustava zaključeno je da se isti sastoji od dva dijela. Prvog dijela – kućišta sa golom hardverskom opremom (4 kamere i GPS sustav) u funkciji prepoznavanja registarskih pločica vozila te drugog software-skog dijela koji fotografije registarskih tablica pretvara u alfanumeričke podatke. Postupak nabave tako složenog sustava razradili smo u točkama 18. i 19.

Točka 16 izmjenom plana poslovanja evidentira se kroz poziciju materijalnih troškova u računu dobiti i gubitka obzirom da se radi o doradi već postojećih i implementaciji novih modula na ERP koji Društvo koristi.

Točkom 20 predviđena je nabava nove centralne jedinice za upravljanje sustavom vatrodjave, kao i nabavke CO detektora. Stari detektori zbog dotrajalosti zamjenjuju se novima, koji nemaju mogućnost spajanja na staru centralnu jedinicu za upravljanje sustavom vatrodjave (zastarjeli sustav). Stoga je predviđena nabavka nove centralne jedinice koja će biti komatibilna sa novim detektorima.

Obzirom na održavanje velikog broja manifestacija u dvorani Marino Cvetković detaljnije su se analizirali i sigurnosni aspekti na području unutar i izvan dvorane. Uvažavanjem naputaka struke (MUP, JVP Opatija, Inginspekt – ovlaštena tvrtka za zaštitu na radu) krenuli smo u izmjenu projektne dokumentacije dvorane Marino Cvetković, sukladno novim saznanjima za navedenu problematiku. Slijedom navedenog, lokalitet uz dvoranu na istočnoj strani potrebno je redefinirati te je za isto pokrenut postupak izdavanja suglasnosti od svih nadležnih tijela. To podrazumijeva ograničavanje broja parkirnih mjesta na 12 kom te implementaciju sustava naplate kao u podzemnoj garaži (povezivanje sa već postojećim centralnim sustavom kontrole i naplate u garaži). Također će se prema pravilima struke označiti vatrogasni pristup i 4 vatrogasna platoa. Sve navedeno predviđa se točkom 21.

U sklopu pilot projekta primjene naprednih tehnologija u podzemnoj garaži je 2018.g. instalirana oprema za automatsko prepoznavanje registarskih pločica. Protekom dvije godine postignuta je maksimalna funkcionalnost istog te je implementacija uspješno završena. Predviđeni iznos za završetak realizacije projekta predviđen je točkom 22.

7. INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI S GRADOM OPATIJA

Tablica br. 14 Investicijske aktivnosti s Gradom Opatija

RED.BR.	OPIS	PLAN 2019.GOD	OSTVARENJE 1.- 10.2019. GOD	IZMJENA PLANA 2019.GOD
	Otplata glavnica za Sportsku dvoranu Marino Cvetković			
1.	Otplata glavnice kredita kod Erste&Staiermarkische bank	1.470.000	1.473.450	1.473.450
2.	Otplata glavnice kredita kod Zagrebačke banke	2.598.000	1.952.334	2.598.000
	UKUPNO:	4.068.000	3.055.564	4.071.450

U tablici br. 14 prikazana je je ukupna obveza Društva za otplatu glavnice za Sportsku dvoranu Marino Cvetković u iznosu od 4.071.450 kn