

IV. IZMJENA PLANA POSLOVANJA OPATIJE 21 d.o.o. ZA 2021. GODINU

Opatija, prosinac 2021.godine

SADRŽAJ:

1. UVOD	3
2. RAČUN DOBITI I GUBITKA	4
2.1. PRIHODI	5
2.2. RASHODI	6
3. PRIHODI I RASHODI PO ORG. JEDINICAMA	9
3.1. DIREKTOR I URED DIREKTORA	10
3.2. KOMERCIJALA I UPRAVLJANJE OBJEKTIMA	12
3.3. PARKIRALIŠTE	13

1. UVOD

Nadzorni odbor Društva je na 21. sjednici održanoj 23. prosinca 2020. godine usvojio Plan poslovanja Opatije 21 d.o.o. za 2021. godinu.

Na 22. sjednici održanoj 10. svibnja 2021. godine Nadzorni odbor je usvojio I. Izmjenu plana poslovanja Društva za 2021. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti.

Na 2. Sjednici Nadzornog odbora u novom sazivu, održanoj 16. rujna 2021. godine, usvojena je II. Izmjena plana poslovanja Društva za 2021. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti.

Na 3. sjednici održanoj 27. listopada 2021. godine Nadzorni odbor je usvojio III. Izmjenu plana poslovanja Društva za 2021. godinu u dijelu investicijskih aktivnosti.

Temeljem ostvarenja u poslovanju za razdoblje siječanj – studeni 2021. godine te novih okolnosti nužno je izvršiti IV Izmjenu plana poslovanja za 2021. godinu. Naime, 1. prosinca 2021.g. stupili su na snagu novi Opći uvjeti parkiranja, čija je implementacija u sve procese i sustave rada iziskivala dodatne izvanredne troškove. Nadalje, još uvijek je značajan utjecaj pandemije Covida 19 na poslovanje Društva, posebno u segmentu poslovanja sportske dvorane.

Također, problematika autobusnog parkiranja i nedostatak adekvatne parkirne lokacije prisutna je već duži period, sa čime je vlasnik detaljno upoznat. S ciljem rješavanja te problematike Društvo je uz pomoć tvrtke Ernst&Young Savjetovanje d.o.o. izradilo koncept projekta izgradnje autobusnog parkirališta, koji će se izvesti u partnerstvu s Gradom Opatija na dijelu čestice K4 u administrativnim granicama Grada. Projekt je prezentiran Ministarstvu mora, prometa i infrastrukture koje je pohvalilo projekt te istaknulo da je isti i više nego potreban i potvrdilo potpuno financiranje projekta od strane EU fondova, u obimu 85% financiranja iz sredstava EU fondova i 15% iz sredstava Ministarstva, uz retroaktivno financiranje troškova počevši od 1.1.2021. Ministarstvo je također dalo jasne naputke da Društvo krene u realizaciju pripremnih radnji za samu izgradnju parkirališta, u skladu sa smjernicama projekta, a svi troškovi bit će refundirani. Ugovor će se potpisati po natječaju na koji ćemo se partnerski prijaviti krajem 2022. godine, odnosno kad novo operativno razdoblje Europske komisije bude formalizirano. Trošak angažmana konzultantske tvrtke Ernst&Young Savjetovanje pri izradi projekta snosit će Ministarstvo. Stoga je već tijekom 2021.g. odrađen dio aktivnosti na pripremi dokumentacije koja prethodi izgradnji parkirališta za autobuse.

U skladu sa navedenim u nastavku slijedi prijedlog IV. Izmjene Plana poslovanja za 2021. godinu.

2. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica br. 1: Račun dobiti i gubitka

		PLAN 2021.GOD	OSTVARENJE 1.-11.2021.	IZMJENA PLANA 2021.GOD	INDEKS OSTV 2021/PLAN 2021	INDEKS IZMJENA PLANA 2021/PLAN 2021
A	PRIHODI					
II	POSLOVNI PRIHODI	12.147.000,00	12.267.510,07	12.890.000,00	101	106
1.	prihodi od prodaje	11.919.000,00	12.068.600,28	12.646.000,00	101	106
2.	ostali poslovni prihodi	228.000,00	198.909,79	244.000,00	87	107
II	FINANCIJSKI PRIHODI	10.000,00	11.833,86	10.000,00	118	100
1.	kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	10.000,00	11.833,86	10.000,00	118	100
2.	ostali financijski prihodi	0,00	0,00			
UKUPNI PRIHODI:		12.157.000,00	12.279.343,93	12.900.000,00	101	106
B.	RASHODI					
I	POSLOVNI RASHODI	10.403.500,00	8.920.930,95	11.194.000,00	86	108
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	3.340.000,00	2.797.522,65	3.983.000,00	84	119
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	3.936.000,00	3.355.772,39	3.760.000,00	85	96
3.	AMORTIZACIJA	1.860.000,00	1.671.429,38	1.860.000,00	90	100
4.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.217.500,00	928.592,41	1.285.000,00	76	106
5.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	50.000,00	86.037,80	90.000,00	172	180
6.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	81.576,32	216.000,00		
II	FINANCIJSKI RASHODI	505.500,00	381.260,01	481.000,00	75	95
1.	Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	505.500,00	381.260,01	481.000,00	75	95
2.	Ostali financijski rashodi					
UKUPNO RASHODI:		10.909.000,00	9.302.190,96	11.675.000,00	85	107
C.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	1.248.000,00	2.977.152,97	1.225.000,00	239	98

Iz tablice br. 1 Planirani račun dobiti i gubitka vidimo da je:

- Planirani ukupni prihod 12.900.000 kn
- Planirani ukupni rashod 11.675.000 kn
- Dobit prije oporezivanja 1.225.000 kn

Izmjenom plana planirani ukupni prihod za 2021. godinu iznosi 12.900.000 kn, što je 6% više od prethodno planiranog.

U 2021. godini izmjenom se planiraju ukupni rashodi u iznosu od 11.675.000 kn što je 7% više od prethodno planiranih.

Planirana dobit iznosi 1.225.000 kn, odnosno za 23.000 kn je manja od prethodno planiranog.

2.1. 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. prethodno je planiran ukupan prihod u 2021. godini u iznosu od 12.157.000 kn. Izmjenom plana planiraju se prihodi u iznosu od 12.900.000 kn i veći su za 6%, odnosno za 743.000 kn od prethodno planiranih. U nastavku su prikazani prihodi Društva.

Tablica br. 2: Prihodi Društva

	PLAN 2021.GOD	OSTVARENJE 1.-11.2021.	PRIJEDLOG IZMJENE PLANA 2021.GOD	INDEKS OST 2021/PLAN 2021	INDEKS PRIJEDLOG IZMJENE PLANA 2021/PLAN 2021	STRUKT. PRIHODA
A PRIHODI						
II POSLOVNI PRIHODI	12.147.000,00	12.267.510,07	12.890.000,00	101	106	100
1. prihodi od prodaje	11.919.000,00	12.068.600,28	12.646.000,00	101	106	98
korištenje dvorane - Grad Opatija	2.044.000,00	893.300,00	987.000,00	44	48	8
dvorane - komercijalno korištenje	170.000,00	159.528,00	161.000,00	94	95	1
prihodi od parkiranja	9.274.000,00	10.723.392,00	11.178.000,00	116	121	87
dvorana	473.000,00	635.243,83	653.000,00	134	138	5
parkiralište Gorovo	1.151.000,00	859.212,00	920.000,00	75	80	7
parkiralište Ika	45.000,00	209.275,20	209.000,00	465	464	2
ulično parkiranje	7.505.000,00	8.592.740,97	8.900.000,00	114	119	69
parkiranje autobusa	100.000,00	426.920,00	496.000,00	427	496	4
prihodi od "pauka"	161.000,00	49.600,00	54.000,00	31	34	0
prihodi od najma	270.000,00	242.780,28	266.000,00	90	99	2
2. ostali poslovni prihodi	228.000,00	198.909,79	244.000,00	87	107	2
II FINANCIJSKI PRIHODI	10.000,00	11.833,86	10.000,00	118	100	9
1. kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	10.000,00	11.833,86	10.000,00	118	100	0
2. ostali financijski prihodi						
UKUPNI PRIHODI:	12.157.000,00	12.279.343,93	12.900.000,00	101	106	0

Poslovni prihodi sastoje se od prihoda od prodaje, koji su planirani u iznosu od 12.646.000 kn, te ostalih poslovnih prihoda u iznosu od 244.000 kn. Izmjenom plana poslovanja planiraju se ukupni poslovni prihodi u iznosu od 12.890.000 kn što je 6% više ili 743.000 kn više od prethodno planiranih.

U strukturi novoplaniranih prihoda vidimo da prihodi od prodaje čine 98% ukupno planiranih prihoda. Prihodi od parkiranja čine 87 % ukupnih prihoda i kod tih prihoda imamo povećanje u odnosu na prethodno planirane za 1.904.000 kn. Razlog povećanja prihoda u odnosu na prethodno planirano je iznadprosječno dobro odrađena sezona, kada je ostvareno više prihoda nego što smo mogli planirati. Turistička sezona na razini cijele Republike Hrvatske premašila je očekivanja, ali i upotreba novog sustava kontrole i naplate parkiranja „Scan a car“, koji je Društvo implementiralo prošle godine, je znatno unaprijedilo kontrolu i povećalo naplatu. Prihodi od korištenja dvorane manji su od prethodno planiranih, obzirom na realizaciju u razdoblju 1. – 11. 2021. godine. Izmjenom plana planiraju se prihodi od korištenja dvorane u iznosu od 987.000 kn, što je za 1.057.000 kn manje od prethodno planiranog temeljem proračuna Grada Opatije. Napominjemo da je Društvo u obvezi izrade elaborata transfernih cijena, stoga se temeljem Ugovora o korištenju Sportske dvorane „Marino Cvetković“ Društvo obvezalo dostaviti Gradu Opatiji, kao korisniku sportske dvorane, do 15. veljače rezultat Elaborata transfernih cijena kako bi se utvrdila konačna obveza Grada Opatije.

U ostalim poslovnim prihodima evidentirani su prihodi od prodaje starih parkirnih automata te prihodi temeljem naplate utuženih prihoda od parkiranja putem ovršnog postupka te se ova stavka planira sa 16.000 kn većim iznosom.

2.2. RASHODI

S obzirom na okolnosti i utjecaj istih na poslovanje društva, za 2021. godinu planiraju se ostvariti rashodi na nivou Društva u iznosu od 11.675.000 kn. Ovako planirani rashodi su 7% odnosno 766.000 kn veći od prethodno planiranih. Poslovni rashodi u 2021. godini izmjenom plana planiraju se u visini 11.194.000 kn ili 790.500 kn više od prethodno planiranih rashoda. Financijski rashodi planiraju u iznosu od 481.000 kn.

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. ranije su planirani u iznosu od 3.340.000 kn. Izmjenom plana za 2021. godinu iznose 3.983.000 kn ili 643.000 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 ranije su planirani iznosom od 890.000 kn. Izmjenom plana veći su za 40.000 kn i planiraju se iznosom od 930.000 kn. Povećanje se prvenstveno odnosi na veće troškove utrošenog materijala, prouzročenih implementacijom novih Općih uvjeta parkiranja. Istovremeno, planirani je manji utrošak električne energije, obzirom na ipak manji obim korištenja sportske dvorane od prethodno planiranog.

Usluge održavanja ranije su planirane u iznosu od 650.000 kn, dok se ovom izmjenom planira iznos od 1.078.000 kn. Razlog takvog povećanja je trošak implementacije novih Općih uvjeta parkiranja u sustav kontrole koji tvrtka koristi, kao i troškovi povezani s nabavkom dodatnog „Scan a car“ sustava za kontrolu i naplatu parkiranja. Također, saniran je kvar na dijelu elektroinstalacija u sportskoj dvorani.

Naknada za poslove organiziranja parkiranja koja se doznachava gradu Opatiji ovom izmjenom planirana je u iznosu od 850.000 kn, što je 130.000 kn više od prethodno planiranog zbog povećanja plana prihoda od parkiranja.

Unutar stavke Ostali vanjski troškovi planiraju se financijsko računovodstvene usluge, usluge odvjetnika, bilježnika, usluge oglašavanja, zaštitara. Izmjenom plana Ostali vanjski troškovi veći su za 82.000 kn i planiraju se iznosom od 872.000 kn. Povećanje planiranih troškova prvenstveno se odnosi na troškove pripremnih radnji za izradu studije izvodljivosti i izgradnje parkirališta za autobuse.

U tablici br. 3 prikazani su pojedinačni troškovi poslovanja.

TROŠKOVI OSOBLJA Izmjenom plana za 2021.g. planiraju se u iznosu od 3.760.000 kn, što je za 176.000 kn manje od prethodno planiranog. Naime, u djelatnosti parkiranja dinamika zapošljavanja radnika i broj radnika bio je manji od planiranog zbog manjka kadra na tržištu rada, stoga je Društvo je preraspodijelilo radne procese unutar postojećih resursa.

AMORTIZACIJA je planirana po porezno priznatim zakonskim stopama te je i ovom Izmjenom plana poslovanja za 2021. g. planirana u iznosu od 1.860.000 kn.

OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA ranije su planirani u iznosu od 1.217.500 kn. Izmjenom plana planiraju se iznosom od 1.285.000 kn i veći su za 67.500 kn od prethodno planiranih.

U sklopu ovih troškova su naknade troškova djelatnicima koje obuhvaćaju troškove prijevoza na rad, topli obrok, regres za godišnji odmor, dar djeci te dnevnice i troškove službenog puta, premija osiguranja, naknada za opće korisnu funkciju šuma, članarina Hrvatskoj gospodarskoj komori, naknada članovima Nadzornog odbora, troškovi javnih bilježnika i FINA-e za ovršne procese.

FINANCIJSKI RASHODI izmjenom plana poslovanja iznose od 481.000 kn. Ova stavka sadrži obveze za kamate po kreditima kod Erste&Steiermärkische banke i Zagrebačke banke.

Tablica br. 3: Prihodi i rashodi Opatija 21 d.o.o.

A	PRIHODI	PLAN 2021.GOD	OSTVARENJE 1.-11.2021.	PRIJEDLOG IZMJENE PLANA 2021.GOD	INDEKS OST 2021/PLAN 2021	INDEKS PRIJEDLOG IZMJENE PLANA 2021/PLAN 2021
II	POSLOVNI PRIHODI	12.147.000,00	12.267.510,07	12.890.000,00	101	106
1.	prihodi od prodaje	11.919.000,00	12.068.600,28	12.646.000,00	101	106
	korištenje dvorane - Grad Opatija	2.044.000,00	893.300,00	987.000,00	44	48
	dvorane - komercijalno korištenje	170.000,00	159.528,00	161.000,00	94	95
	prihodi od parkiranja	9.274.000,00	10.723.392,00	11.178.000,00	116	121
	dvorana	473.000,00	635.243,83	653.000,00	134	138
	parkiralište Gorovo	1.151.000,00	859.212,00	920.000,00	75	80
	ostali prihodi od parkiranja lka	45.000,00	209.275,20	209.000,00	465	464
	ulično parkiranje	7.505.000,00	8.592.740,97	8.900.000,00	114	119
	parkiranje autobusa	100.000,00	426.920,00	496.000,00	427	496
	prihodi od "pauka"	161.000,00	49.600,00	54.000,00	31	34
	prihodi od najma	270.000,00	242.780,28	266.000,00	90	99
	ostali poslovni prihodi	228.000,00	198.909,79	244.000,00	87	107
II	FINANCIJSKI PRIHODI	10.000,00	11.833,86	10.000,00	118	100
1.	kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	10.000,00	11.833,86	10.000,00	118	100
2.	ostali financijski prihodi					
	UKUPNI PRIHODI:	12.157.000,00	12.279.343,93	12.900.000,00	101	106
B.	RASHODI					
I	POSLOVNI RASHODI	10.403.500,00	8.839.354,63	11.194.000,00	85	108
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	3.340.000,00	2.797.522,65	3.983.000,00	84	119
1.1.	Troškovi sirovina i materijala	890.000,00	782.930,63	930.000,00	88	104
1.1.1.	Utrošeni materijal	201.000,00	215.998,94	276.000,00	107	137
1.1.2.	Kancelarijski materijal	36.000,00	22.621,87	29.000,00	63	81
1.1.3.	Električna energija i gorivo	626.000,00	519.249,03	590.000,00	83	94
1.1.4.	Sitni inventar	27.000,00	25.060,79	35.000,00	93	130
1.2.	Ostali vanjski troškovi:	2.450.000,00	2.014.592,02	3.053.000,00	82	125
1.2.1.	Troškovi telefona i pošte	74.000,00	60.647,69	75.000,00	82	101
1.2.2.	Usluge održavanja	650.000,00	500.004,64	1.078.000,00	77	166
1.2.3.	Usluge održavanja ciscenje	111.000,00	95.335,71	111.000,00	86	100
1.2.4.	Usluge zakupa	0,00	0,00	0,00		
1.2.5.	Komunalne usluge	105.000,00	53.821,20	67.000,00	51	64
1.2.6.	Naknada za poslove organ.parkiranja	720.000,00	580.000,00	850.000,00	81	118
1.2.7.	Ostali vanjski troškovi:	790.000,00	724.782,78	872.000,00	92	110
	Usluge zaštitara i čuvanje imovine	170.000,00	165.458,00	185.000,00	97	109
	Zastita na radu	17.000,00	8.800,00	13.000,00	52	76
	Radna odjeća	23.000,00	4.537,87	9.000,00	20	39
	Intelektualne usluge	295.000,00	315.730,00	380.000,00	107	129
	Ostali vanjski troškovi:	285.000,00	230.256,91	285.000,00	81	100
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	3.936.000,00	3.355.772,39	3.760.000,00	85	96
3.	AMORTIZACIJA	1.860.000,00	1.671.429,38	1.860.000,00	90	100
4.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	1.217.500,00	928.592,41	1.285.000,00	76	106
4.1.	Naknade troškova djelatnicima	526.000,00	326.466,34	565.000,00	62	107
4.1.1.	Troškovi prijevoza na rad	152.000,00	131.446,00	148.000,00	86	97
4.1.2.	Troškovi ostalih prava zaposlenih	345.000,00	157.483,00	368.000,00	46	107
4.1.3.	Dnevnice i troškovi službenog puta loco voznja	29.000,00	37.537,34	49.000,00	129	169
4.2.	Premija osiguranja	451.000,00	340.432,52	400.000,00	75	89
4.3.	Doprinosi koji ne zavise od poslovnog rezultata	0,00	2.589,80	0,00	0	0
4.4.	Ostali troškovi poslovanja	240.500,00	259.103,75	320.000,00	108	133
4.4.1.	Troškovi stručnog obrazovanja	7.500,00	19.397,50	21.000,00	259	280
4.4.2.	Troškovi stručne literature	3.000,00	11.721,24	10.000,00	391	333
4.4.3.	Naknada Nadzornom odboru	105.000,00	73.024,77	83.000,00	70	79
4.4.4.	Ostalo (bankarske usluge, sudske pristojbe i dr.)	125.000,00	154.960,24	206.000,00	124	165
5.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	50.000,00	86.037,80	90.000,00	172	180
6.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	81.576,32	216.000,00		
II	FINANCIJSKI RASHODI	505.500,00	381.260,01	481.000,00	75	95
1.	Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	505.500,00	381.260,01	481.000,00	75	95
2.	Ostali financijski rashodi					
	UKUPNO RASHODI:	10.909.000,00	9.302.190,96	11.675.000,00	85	107
C.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	1.248.000,00	2.977.152,97	1.225.000,00	239	98

3. PRIHODI I RASHODI PO ORGANIZACIJSKIM JEDINICAMA

Opatija 21 d.o.o. obavlja svoju poslovnu aktivnost kroz tri organizacijske jedinice:

- Direktor i Ured direktora
- Komercijala i upravljanje objektima
- Parkiralište

Temelj za ključ raspodjele razlike prihoda i rashoda Direktora i Ureda direktora (uprava) utvrđen je prema planiranom broju radnika u 2021. godini. Organizacijskoj jedinici komercijale i upravljanja objektima pridodaje se 22% razlike, a organizacijskoj jedinici Parkiralište 78% razlike prihoda i rashoda iz organizacijske jedinice Direktor i Ured direktora.

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

3.1. DIREKTOR I URED DIREKTORA

Tablica br. 4: Direktor i ured direktora

A	PRIHODI	PLAN 2021.GOD	OSTVARENJE 1.-11.2021.	IZMJENA PLANA 2021.GOD	INDEKS OSTV 2021/PLAN 2021	INDEKS IZMJENA PLANA 2021/PLAN 2021
II	POSLOVNI PRIHODI	0,00	13.672,89	19.000,00		
1.	prihodi od prodaje	0,00	0,00	0,00		
2.	ostali poslovni prihodi	0,00	13.672,89	19.000,00		
II	FINANCIJSKI PRIHODI	5.000,00	0,00	0,00		
1.	kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	5.000,00	0,00	0,00		
2.	ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00		
	UKUPNI PRIHODI:	5.000,00	13.672,89	19.000,00	273	380
B.	RASHODI					
I	POSLOVNI RASHODI	1.640.000,00	1.571.272,29	1.836.000,00	96	112
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	703.000,00	539.241,53	630.000,00	77	90
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	612.000,00	613.303,82	690.000,00	100	113
3.	AMORTIZACIJA	60.000,00	53.462,60	60.000,00	89	100
4.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	265.000,00	365.103,62	456.000,00	138	172
5.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	0,00	0,00	0,00		
6.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	160,72	0,00		
II	FINANCIJSKI RASHODI	0,00	7.527,97	8.000,00		
1.	Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	0,00	7.527,97	8.000,00		
2.	Ostali financijski rashodi					
	UKUPNO RASHODI:	1.640.000,00	1.578.800,26	1.844.000,00	96	112
C.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	-1.635.000,00	-1.565.127,37	-1.825.000,00	96	112

Izmjenom plana poslovanja za 2021. godinu ukupni prihodi za Direktora i Ured direktora iznose 19.000 kn. Ukupni rashodi za isto razdoblje iznose 1.844.000 kn. Razlika prihoda i rashoda iznosi 1.825.000 kn.

Sukladno ključu raspodjele razlike prihoda i rashoda za Direktora i Ured direktora slijedi pripadajući prikaz troškova po organizacijskim jedinicama:

Tablica br. 5: Raspodjela troškova direktora i ureda direktora po organizacijskim jedinicama

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	IZNOS
Komercijala i upravljanje objektima	401.500
Parkiralište	1.423.500
UKUPNO	1.825.000

3.2. KOMERCIJALA I UPRAVLJANJE OBJEKTIMA

Tablica br. 6: Komercijala i upravljanje objektima

A	PRIHODI	PLAN 2021.GOD	OSTVARENJE 1.-11.2021.	IZMJENA PLANA 2021.GOD	INDEKS OSTV 2021/PLAN 2021	INDEKS IZMJENA PLANA 2021/PLAN 2021
II	POSLOVNI PRIHODI	3.065.000,00	2.030.705,69	2.167.000,00	66	71
1.	prihodi od prodaje	2.957.000,00	1.930.852,11	2.067.000,00	65	70
2.	ostali poslovni prihodi	108.000,00	99.853,58	100.000,00	92	93
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		
2.	ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00		
	UKUPNI PRIHODI:	3.065.000,00	2.030.705,69	2.167.000,00	66	71
B.	RASHODI					
I	POSLOVNI RASHODI	3.539.000,00	2.864.034,94	3.341.000,00	81	94
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	1.219.000,00	889.123,26	1.139.000,00	73	93
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	648.000,00	540.053,03	604.000,00	83	93
3.	AMORTIZACIJA	1.320.000,00	1.210.620,84	1.324.000,00	92	100
4.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	352.000,00	188.301,15	238.000,00	53	68
5.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	0,00	0,00	0,00		
6.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	35.936,66	36.000,00		
II	FINANCIJSKI RASHODI	444.000,00	331.361,48	411.000,00	75	93
1.	Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim pod.	444.000,00	331.361,48	411.000,00	75	93
2.	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00		
	UKUPNO RASHODI:	3.983.000,00	3.195.396,42	3.752.000,00	80	94
C.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	-918.000,00	-1.164.690,73	-1.585.000,00	127	173
	RASPORED TROŠKOVA UPRAVE					
	Organizacijska jedinica komercijale i upravljanja objektima 22 %	359.700,00	344.328,02	401.500,00	96	112
D.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:					
	NAKON RASPODJELE TROŠKOVA UPRAVE	-1.277.700,00	-1.509.018,75	-1.986.500,00	118	155

3.3. PARKIRALIŠTE

Tablica br. 7: Parkiralište

A	PRIHODI	PLAN 2021.GOD	OSTVARENJE 1.-11.2021.	IZMJENA PLANA 2021.GOD	INDEKS OSTV 2021/PLAN 2021	INDEKS IZMJENA PLANA 2021/PLAN 2021
II	POSLOVNI PRIHODI	9.082.000,00	10.223.131,49	10.704.000,00	113	118
1.	prihodi od prodaje	8.962.000,00	10.137.748,17	10.579.000,00	113	118
2.	ostali poslovni prihodi	120.000,00	85.383,32	125.000,00	71	104
II	FINANCIJSKI PRIHODI	5.000,00	11.833,86	10.000,00	237	200
1.	kamate, tečajne razlike, dividende, slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i dr. osobama	5.000,00	11.833,86	10.000,00	237	200
2.	ostali financijski prihodi	0,00	0,00	0,00		
	UKUPNI PRIHODI:	9.087.000,00	10.234.965,35	10.714.000,00	113	118
B.	RASHODI					
I	POSLOVNI RASHODI	5.224.500,00	4.485.623,72	6.017.000,00	86	115
1.	MATERIJALNI TROŠKOVI	1.418.000,00	1.369.157,86	2.214.000,00	97	156
2.	TROŠKOVI OSOBLJA	2.676.000,00	2.202.415,54	2.466.000,00	82	92
3.	AMORTIZACIJA	480.000,00	407.345,94	476.000,00	85	99
4.	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA	600.500,00	375.187,64	591.000,00	62	98
5.	VRIJEDNOSNO USKLAĐENJE IMOVINE	50.000,00	86.037,80	90.000,00	172	180
6.	OSTALI POSLOVNI RASHODI	0,00	45.478,94	180.000,00		
II	FINANCIJSKI RASHODI	61.500,00	42.370,56	62.000,00	69	101
1.	Kamate, tečajne razlike i dr. rashodi s nepovezanim bod.	61.500,00	42.370,56	62.000,00	69	101
2.	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00		
	UKUPNO RASHODI:	5.286.000,00	4.527.994,28	6.079.000,00	86	115
C.	GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	3.801.000,00	5.706.971,07	4.635.000,00	150	122
	RASPORED TROŠKOVA UPRAVE					
	Organizacijska jedinica parkiranje 78 %	1.275.300,00	1.220.799,35	1.423.500,00	96	112
D.	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA: NAKON RASPODJELE TROŠKOVA UPRAVE	2.525.700,00	4.486.171,72	3.211.500,00	178	127

Iz planiranog računa dobiti i gubitka nakon raspodjele razlike prihoda i rashoda Direktora i ureda direktora u tablici br. 8 prikazan je planirani rezultat za 2021. god.

Tablica br. 8: Rezultat po organizacijskim jedinicama

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	PLAN 2021. GOD	IZMJENA PLANA 2021.GOD
Organizacijska jedinica komercijale i upravljanje objektima	- 1.277.700	- 1.986.500
Organizacijska jedinica parkiralište	2. 525.700	3.211.500
OPATIJA 21 d.o.o. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	1.248.000	1.225.000