

FRATARSKI d.o.o.

HR 52100 PULA, Ulica Velog Jože 3 – HRVATSKA,

Tel.: +385 (0) 52 212 136

e-mail: direktor@fratarski.hr; info@fratarski.hr



Fratarski

◀ OTOK ▶

PLAN POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

Pula, 05.12.2022.

· Uprava / Director: Nebojša Nikolić

· Predsjednik Nadzornog odbora /

President of the Supervisory Board: Andrej Fugošić

· Temeljni kapital / Capital stock:

500.000,00 HRK

BANKA I SJEDIŠTE / BANK AND ADDRESS

Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, 10000 Zagreb

· Trgovački sud u Rijeci - stalna služba u Pazinu /

Commercial Court in Rijeka - permanent service in Pazin

· MBS / Reg No.: 130045608

· OIB / Personal identification number: 89399497099

IBAN: HR0823600001102760149

UVOD

U ovom se izvještaju iznose podaci o procjeni poslovanja Društva za 12 mjeseci 2022. godine, i planiranog ostvarenja za 2023. godinu.

Sadržaj plana:

1. Planirani troškovi (tablica 1)
2. Planirani prihodi (tablice 2, 3, 4, 5)
3. Plan poslovanja (tablica 6)
4. Broj zaposlenika (tablica 7)
5. Zaključak
6. Članovi Uprave i Nadzornog odbora

1. PLANIRANI TROŠKOVI

Tablica 1 prikaz je planiranih troškova prema njihovim vrstama, a koje društvo Fratarski d.o.o. planira ostvariti u poslovanju u 2023. godini. Sveukupni troškovi planirani su u iznosu od **5.758.600,00 kn**, što je za 1% više od ukupnih troškova u 2022. godini.

Tablica 1

VRSTA TROŠKA	OSTVARENI TROŠAK 2022. GODINA PROCJENA	% UČ.	PLANIRANI TROŠAK 2023. GODINA	% UČ.	INDEX 4:2
1	2	3	4	5	6
Amortizacija	76.200,00	1,33	78.000,00	1,35	102
Kancelarijski materijal	17.000,00	0,30	17.000,00	0,30	100
Materijal za tekuće održavanje	4.500,00	0,08	5.000,00	0,09	111
Ind.i pitka voda	115.000,00	2,01	70.000,00	1,22	61
Materijal za HTZ (ljekarna), radna i zaštitna odjeća	8.000,00	0,14	10.000,00	0,17	125
Materijal za održavanje čistoće	30.000,00	0,52	30.000,00	0,52	100
Osnovni materijal i sirovine - roba	1.665.000,00	29,06	1.700.000,00	29,52	102
Ostali materijal	130.000,00	2,27	130.000,00	2,26	100
Električ.energija	125.000,00	2,18	125.000,00	2,17	100
Gorivo, mazivo, plin	60.000,00	1,05	60.000,00	1,04	100
Transportne usluge	30.000,00	0,52	30.000,00	0,52	100
Telefonija, pošta	18.200,00	0,32	20.000,00	0,35	110
Troškovi tekućeg održavanja	187.000,00	3,26	190.000,00	3,30	102
Usluge zakupa,najma opreme, automobila	20.000,00	0,35	20.000,00	0,35	100
Usluge kooperanata	10.500,00	0,18	11.000,00	0,19	105
Trošak registracije	2.500,00	0,04	2.500,00	0,04	100
Parkiranje vozila	50,00	0,00	100,00	0,00	200
Troškovi provizija za usluge	10.000,00	0,17	10.000,00	0,17	100
Komunal. usluge(odvoz smeća,otpadne vode)	88.200,00	1,54	90.000,00	1,56	102
Deratizacija i dezinfekcija	2.000,00	0,03	2.000,00	0,03	100
Ugovori o djelu	217.000,00	3,79	220.000,00	3,82	101
Student servis	555.000,00	9,69	550.000,00	9,55	99
Računovodstvene usluge i kontroling	80.000,00	1,40	80.000,00	1,39	100
Članarine, nadoknade	2.000,00	0,03	2.000,00	0,03	100
Odvjetničke, bilj.usluge, pravno savjetovanje	20.500,00	0,36	20.000,00	0,35	98
Konzultantske i marketinške usluge	0,00	0,00	1.000,00	0,02	#DIV/0!
Zdravstvene i veterinarske usluge	14.000,00	0,24	15.000,00	0,26	107
Javna glasila i dnevni tisak	2.200,00	0,04	2.500,00	0,04	114
Usluge oglašavanja	1.500,00	0,03	1.500,00	0,03	100
Reprezentacija	16.600,00	0,29	16.000,00	0,28	96
Premije osiguranja	18.900,00	0,33	19.000,00	0,33	101
Bankovne usluge i trošak platnog prometa	90.000,00	1,57	90.000,00	1,56	100
Porezi	200,00	0,00	500,00	0,01	250
Trošak prava korištenja i HRT pretplata	8.000,00	0,14	8.000,00	0,14	100
Usluge zaštitarske službe	400,00	0,01	500,00	0,01	125
Usluge održavanja softwarea i web stranica	7.700,00	0,13	8.000,00	0,14	104
Koncesije	241.000,00	4,21	241.000,00	4,19	100
Upr. i sudski troškovi, biljezi, pristojbe	1.000,00	0,02	1.000,00	0,02	100
Grafičke usluge	6.200,00	0,11	6.000,00	0,10	97
Trošak plaća zaposlenika	1.430.000,00	24,96	1.450.000,00	25,18	101
Troškovi prijevoza radnika	45.000,00	0,79	45.000,00	0,78	100
Prigodne nagrade	142.000,00	2,48	140.000,00	2,43	99
Usluga kontrole i atestiranja	1.900,00	0,03	2.000,00	0,03	105
Redovne i zatezne kamate	6.800,00	0,12	7.000,00	0,12	103
Trošak ambalaže	1.000,00	0,02	5.000,00	0,09	500
Ostali nespomenuti vanjski troškovi - usluge	1.800,00	0,03	2.000,00	0,03	111
Servisne usluge	20.000,00	0,35	20.000,00	0,35	100
Ostali rashodi	9.000,00	0,16	10.000,00	0,17	111
Trošak prodane robe	190.000,00	3,32	190.000,00	3,30	100
Trošak proteklog razdoblja	0,00	0,00	5.000,00	0,09	#DIV/0!
SVEUKUPNO	5.728.850,00	100	5.758.600,00	100	101

2. PLANIRANI PRIHODI

Tablica 2 prikaz je ukupno planiranih prihoda prema njihovoj vrsti u 2023. godini u odnosu na procijenjene ostvarene prihode Društva za 2022. godinu. Sveukupni prihodi planirani su u iznosu od **6.560.200,00 kn**, što je za 1% više od ukupnih prihoda u 2022. godini.

Tablica 2

VRSTA PRIHODA UKUPNO FRATARSKI D.O.O.	OSTVARENI PRIHOD 2022. GODINA PROCJENA	uč %	PLANIRANI PRIHOD 2023. GODINA	uč %	INDEX 2022:2021
Prihod od prodaje ugost.usluga	4.476.000,00	69	4.490.000,00	68	100
Prihod od prodaje trgovačke robe	227.000,00	3	230.000,00	4	101
Prihod od kampa	1.324.000,00	20	1.330.000,00	20	100
Prihod od prodaje nepr. usluga	41.000,00	1	41.000,00	1	100
Prihodi od održ. plaža i zahoda	392.000,00	6	400.000,00	6	102
Ostali prihodi	63.370,00	1	69.200,00	1	109
UKUPNI PRIHODI	6.523.370,00	100	6.560.200,00	100	101

U Tablici 3 je prikazana usporedba ukupno planiranih prihoda 2023. godine u odnosu na procijenjene ostvarene prihode Buffeta Bunarina u 12 mjeseci 2022. godine .

Tablica 3

VRSTE PRIHODA MT - O310 BUFFET BUNARINA	OSTVARENI PRIHOD 2022. GODINA PROCJENA	uč %	PLANIRANI PRIHOD 2023. GODINA	uč %	INDEKS 2022:2021
Prihod od prodaje ugostiteljskih usluga	1.400.000,00	42	1.400.000,00	42	100
Prihod kuhinje	1.745.000,00	52	1.750.000,00	52	100
Prihod od prodaje trgovačke robe	123.000,00	4	125.000,00	4	102
Prihod od naknadnih odobrenja dobavljača	60.000,00	2	65.000,00	2	108
UKUPNI PRIHODI BUFFET BUNARINA	3.328.000,00	100	3.340.000,00	100	100

U Tablici 4 je prikazana usporedba ukupno planiranih prihoda 2023. godine u odnosu na procijenjeno ostvarenje prihoda na Otoku Veruda u 12 mjeseci 2022. godine.

Tablica 4

VRSTE PRIHODA MT - O210; O220 OTOK VERUDA	OSTVARENI PRIHOD 2022. GODINA PROCJENA	uč %	PLANIRANI PRIHOD 2023. GODINA	uč %	INDEKS 2022:2021
Prihod od prodaje ugostiteljskih usluga	1.095.000,00	39	1.100.000,00	39	100
Prihod kuhinje	236.000,00	8	240.000,00	9	102
Prihod od prodaje trgovačke robe	104.000,00	4	105.000,00	4	101
Prihod od smještaja u kampu	1.257.000,00	45	1.260.000,00	45	100
Prihodi od prodaje neproizvodnih usluga	41.000,00	1	41.000,00	1	100
Paušalna naknada za kamp mjesto	67.000,00	2	70.000,00	2	104
Prihodi od manjkova na teret odg. osoba	170,00	0	200,00	0	118
UKUPNI PRIHODI OTOK VERUDA	2.800.170,00	100	2.816.200,00	100	101

Tablica 5 prikazuje nove skupine troškova, a odnose se na djelatnost Održavanja gradskih plaža i javnih zahoda, kao i ostale prihode Društva.

Tablica 5

VRSTE PRIHODA MT - O400; O500 - GRADSKE PLAŽE I JAVNI ZAHODI OSTALI PRIHODI	OSTVARENI PRIHOD 2022. GODINA PROCJENA	uč %	PLANIRANI PRIHOD 2023. GODINA	uč %	INDEKS 2022:2021
Prihodi od održavanja uređenih plaža	192.000,00	49	200.000,00	50	104
Prihodi od održavanja javnih zahoda	200.000,00	51	200.000,00	50	100
Prihodi od kamata	3.000,00	1	3.000,00	1	100
Ostali prihodi	200,00	0	1.000,00	0	500
UKUPNI PRIHODI	395.200,00	100	404.000,00	100	102

3. PLAN POSLOVANJA

Tablica 6 prikazuje ukupno planirane prihode i rashode za 2023. godinu u odnosu na procijenjeno ostvarenje u 2022. godini.

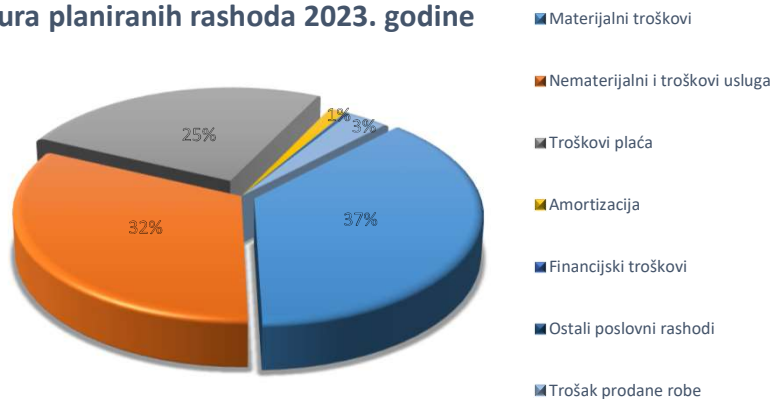
Tablica 6

RED. BR.	ELEMENTI	OSTVARENI IZNOS 2022. PROCJENA	% Uč.	PLANIRANI IZNOS 2023.GODINA	% Uč.	INDEX 4:2
0	1	2	3	4	5	6
-	UKUPNI PRIHODI	6.523.370,00	100	6.560.200,00	100	101
1.	Prodaja ugostiteljskih usluga	4.476.000,00	69	4.490.000,00	68	100
2.	Prodaja trgovačke robe	227.000,00	3	230.000,00	4	101
3.	Prihod od kampa	1.324.000,00	20	1.330.000,00	20	100
4.	Prodaja neproizvodnih usluga	41.000,00	1	41.000,00	1	100
5.	Prihodi održ.plaža i zahoda	392.000,00	6	400.000,00	6	102
6.	Ostali prihodi	63.370,00	1	69.200,00	1	109
-	UKUPNI RASHODI	5.728.850,00	100	5.758.600,00	100	101
1.	Materijalni troškovi	2.155.500,00	38	2.152.000,00	37	100
2.	Nematerijalni i troškovi usluga	1.861.350,00	32	1.866.600,00	32	100
3.	Troškovi plaća	1.430.000,00	25	1.450.000,00	25	101
4.	Amortizacija	76.200,00	1	78.000,00	1	102
5.	Financijski troškovi	6.800,00	0	7.000,00	0	103
6.	Ostali poslovni rashodi	9.000,00	0	15.000,00	0	167
7.	Trošak prodane robe	190.000,00	3	190.000,00	3	100
	FINANCIJSKI REZULTAT	794.520,00		801.600,00		101

Struktura planiranih prihoda 2023. godine



Struktura planiranih rashoda 2023. godine



PLAN POSLOVNIH PRIHODA

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od **6.560.200,00 kn**, što je za 1% više u odnosu na ostvarene prihode 2022. godine.

Struktura planiranih prihoda je slijedeća:

Prihodi od ugostiteljstva i prodaje trgovačke robe

U 2023. godini se planira ostvarenje prihoda od prodaje ugostiteljskih usluga u ukupnoj visini od **4.490.000,00 kn** na razini Društva. Od toga je najveći dio planiran za Buffet "Bunarinu" gdje se planira ostvarenje **1.400.000,00 kn** prihoda od prodaje ugostiteljskih usluga. Ovome treba nadodati i planirane prihode kuhinje "Bunarina" u visini **1.750.000,00 kn**. Preostalih 1.340.000,00 kn prihoda planira se ostvariti u Caffè baru "Otok Veruda" koji posluje tri mjeseca tijekom ljetne sezone. Od tog iznosa, **1.100.000,00 kn** planira se ostvariti u Caffè baru, a **240.000,00 kn** u kuhinji Otoka Veruda. U ukupnom iznosu Prihoda od prodaje ugostiteljskih usluga planira se ostati na jednakoj razini kao i 2022. godine.

Kod prodaje trgovačke robe se planira povećanje od 1% u odnosu na 2022. godinu pa ono iznosi **230.000,00 kn**. Od ukupnog iznosa, za Bunarinu se planira ostvarenje **125.000,00 kn**, te za Otok Verudu **105.000,00 kn**.

Prihodi od kampa i prodaje neproizvodnih usluga

Planira se sveukupno ostvarenje ovih prihoda u visini od **1.371.000,00 kn**. Od tog iznosa planirano je **1.260.000,00 kn** prihoda od smještaja u kampu, **70.000,00 kn** prihoda od paušalne naknade za kamp mjesto i **41.000,00 kn** prihoda od prodaje ostalih neproizvodnih usluga (prijevoz opreme, punjenje mobitela...).

Prihodi održavanja gradskih plaža i javnih zahoda

Od 2021. godine Društvo dobiva na upravljanje gradske plaže, za što će ostvarivati prihode iz Gradskog proračuna. Planira se ostvarenje ove skupine prihoda u visini **400.000,00 kn**, od čega **200.000,00 kn** prihoda od održavanja uređenih plaža i **200.000,00 kn** prihoda od održavanja javnih zahoda.

Ostali prihodi

Planiraju se u visini od **69.200,00 kn**.

Manji dio ovih prihoda ostvarit će se od kamata i tečajnih razlika, manjkova na teret odgovornih osoba i ostalih neplaniranih prihoda, a većim djelom od naknadnih odobrenja dobavljača,.

PLAN POSLOVNIH RASHODA

Ukupni rashodi Društva za 2023. godinu planiraju se u iznosu od **5.758.600,00 kn** i predstavljaju povećanje od 1% u odnosu na ostvarene rashode 2022. godine.

Njihova struktura je sljedeća:

1. Materijalni troškovi

Planirano ostvarenje materijalnih troškova učestvuje s 37% u ukupno planiranim troškovima i iznosi **2.152.000,00 kn**.

Struktura planiranih materijalnih troškova (u kn):

kancelarijski materijal	17.000,00
materijal za tekuće održavanje	5.000,00
materijal za HTZ (ljekarna)	10.000,00
materijal za održavanje čistoće	30.000,00
osnovni materijal i sirovine - roba	1.700.000,00
ostali mat.troškovi (sitan inventar, pomoćni mat.)	130.000,00
trošak električne energije	125.000,00
gorivo	60.000,00
voda	70.000,00
ambalaža	5.000,00

2. Nematerijalni troškovi

Nematerijalni troškovi učestvuju s 32 % u ukupno planiranim rashodima i iznose **1.866.600,00 kn**.

Struktura planiranih nematerijalnih troškova (u kn):

transportne usluge	30.000,00
PTT usluge	20.000,00
troškovi tekućeg održavanja	190.000,00
zakup, najam opreme, rent a car	20.000,00
trošak registracije	2.500,00
trošak provizije na usluge	10.000,00
komunalne usluge (odvoz smeća)	90.000,00
deratizacija i dezinfekcija	2.000,00
usluge kooperanata	11.000,00
ugovori o djelu	220.000,00
studentski ugovori	550.000,00
računovodstvene usluge i kontroling	80.000,00
prigodne nagrade	140.000,00
naknade za prijevoz radnika	45.000,00
usluge odvjetnika, bilježnika, posl.savjetovanje	20.000,00
konzultantske i marketinške usluge	1.000,00
zdravstvene i veterinarske usluge	15.000,00
reprezentacija	16.000,00
premije osiguranja	19.000,00
bankarske usluge i trošak platnog prometa	90.000,00
usluge održavanja softwarea	8.000,00
servisne usluge	20.000,00
javna glasila i dnevni tisak	2.500,00
usluge oglašavanja	1.500,00
članarine i nadoknade	2.000,00
porezi	500,00
troškovi prava korištenja i HRT pretplata	8.000,00
koncesije	241.000,00
zaštitarska služba	500,00

upr.i sudski troškovi, biljezi	1.000,00
grafičke usluge	6.000,00
usluge kontrole i atestiranja	2.000,00
ostale usluge	2.100,00

3. Troškovi plaća

Sveukupni troškovi plaća za 2023. godinu planiraju se u iznosu od **1.450.000,00 kn** i čine učešće od 25% u ukupno planiranim troškovima.

4. Amortizacija

Planirani troškovi amortizacije iznose **78.000,00 kn**.

5. Kamate

Planira se trošak kamata u visini od **7.000,00 kn**.

6. Ostali poslovni rashodi

Predstavljaju troškove rashoda i otpisa robe, dopuštenih manjkova, troškove proteklog razdoblja i ostalih nespomenutih troškova. Planira se ostvarenje ovih troškova u visini od **15.000,00 kn**.

7. Trošak prodane robe

Predstavlja trošak trgovačke robe koja je prodana u promatranom periodu, po nabavnoj vrijednosti. Planiran je iznos u visini **190.000,00 kn** za 2023. godinu.

4. BROJ ZAPOSLENIKA

Tablica 7

VRSTA UGOVORA	OSTVARENJE 2022.	PLAN 2023.
Ugovor o radu na neodređeno vrijeme	6	6
Ugovor o radu na određeno vrijeme	16	16
Ugovor o djelu	8	8
Autorski i umjetnički ugovori	3	3
Studentski ugovori	26	26
Nadzorni odbor	3	3
UKUPNO	62	62

Tablica 7 prikazuje ukupan broj zaposlenih djelatnika Društva u 2022. godini, uz projekciju realizacije broja radnika za 2023. godinu.

5. ZAKLJUČAK

UKUPNI PRIHODI	6.560.200,00
UKUPNI RASHODI	5.758.600,00

REZULTAT	801.600,00

Društvo Fratarski d.o.o. u 2023. godini planira ostvariti pozitivan financijski rezultat, u visini od **801.600,00 kn.**

6. ČLANOVI UPRAVE I NADZORNOG ODBORA

Društvo zastupa Nebojša Nikolić, direktor društva.

Nadzorni odbor sačinjavaju:

- Andrej Fugošić - predsjednik NO
- Ernes Oliva - zamjenik predsjednika NO
- Ivo Jelenaca - član NO

U Puli, 05.12.2022.

DIREKTOR
NEBOJŠA NIKOLIĆ