

## 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 2022. GODINU

· 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

Ovaj izvještaj sadrži podatke o procjeni poslovanja Društva za 12 mjeseci 2021. godine i o planiranom ostvarenju za 2022. 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 prikazuje planirane troškove prema njihovim vrstama koje društvo Fratarski d.o.o. planira ostvariti u poslovanju u 2022. godini. Sveukupni troškovi planirani su u iznosu od **5.240.400,00 kn**, što je za 2% više od ukupnih troškova u 2021. godini.

Tablica 1

VRSTA TROŠKA	OSTVARENI TROŠAK 2021. GODINA PROCJENA	% UČ.	PLANIRANI TROŠAK 2022. GODINA	% UČ.	INDEX 4:2
1	2	3	4	5	6
Amortizacija	78.500,00	1,52	78.500,00	1,50	100
Kancelarijski materijal	6.100,00	0,12	6.000,00	0,11	98
Materijal za tekuće održavanje	7.400,00	0,14	8.000,00	0,15	108
Ind.i pitka voda	53.150,00	1,03	53.000,00	1,01	100
Materijal za HTZ (ljekarna), radna i zaštitna odjeća	10.730,00	0,21	10.000,00	0,19	93
Materijal za održavanje čistoće	37.700,00	0,73	45.000,00	0,86	119
Osnovni materijal i sirovine - roba	1.190.050,00	23,09	1.250.000,00	23,85	105
Ostali materijal	90.710,00	1,76	90.000,00	1,72	99
Električ.energija	66.400,00	1,29	70.000,00	1,34	105
gorivo, mazivo, plin	52.000,00	1,01	55.000,00	1,05	106
Transportne usluge	17.250,00	0,33	20.000,00	0,38	116
Telefonija, pošta	21.250,00	0,41	20.000,00	0,38	94
Troškovi investicijskog održavanja	0,00	0,00	150.000,00	2,86	
Troškovi tekućeg održavanja	36.500,00	0,71	35.000,00	0,67	96
Usluge zakupa,najma opreme, automobila	42.300,00	0,82	50.000,00	0,95	118
Usluge kooperanata	102.350,00	1,99	20.000,00	0,38	20
Trošak registracije	1.200,00	0,02	1.200,00	0,02	100
Parkiranje vozila	570,00	0,01	0,00	0,00	0
Troškovi provizija za usluge	450,00	0,01	450,00	0,01	100
Komunal. usluge(odvoz smeća,otpadne vode)	75.000,00	1,46	75.000,00	1,43	100
Deratizacija i dezinfekcija	1.955,00	0,04	2.000,00	0,04	102
Ugovori o djelu	207.900,00	4,03	220.000,00	4,20	106
Student servis	392.000,00	7,61	432.000,00	8,24	110
Računovodstvene usluge i kontroling	68.900,00	1,34	68.900,00	1,31	100
Članarine, nadoknade	800,00	0,02	800,00	0,02	100
Odvjetničke, bilj.usluge, pravno savjetovanje	11.910,00	0,23	5.000,00	0,10	42
Konzultantske i marketinške usluge	5.700,00	0,11	5.000,00	0,10	88
Zdravstvene i veterinarske usluge	10.050,00	0,19	12.000,00	0,23	119
Javna glasila i dnevni tisak	3.500,00	0,07	3.500,00	0,07	100
Usluge oglašavanja	500,00	0,01	15.000,00	0,29	3.000
Reprezentacija	18.300,00	0,36	10.000,00	0,19	55
Premije osiguranja	17.350,00	0,34	17.350,00	0,33	100
Bankovne usluge i trošak platnog prometa	67.500,00	1,31	67.500,00	1,29	100
Porezi	560,00	0,01	1.000,00	0,02	179
Trošak prava korištenja i HRT pretplata	5.200,00	0,10	6.000,00	0,11	115
Trošak opomena	175,00	0,00	200,00	0,00	114
Usluge zaštitarske službe	0,00	0,00	1.000,00	0,02	
Usluge održavanja softwera i web stranica	6.500,00	0,13	6.500,00	0,12	100
Koncesije	226.000,00	4,38	240.000,00	4,58	106
Upr. i sudski troškovi, biljezi, pristojbe	250,00	0,00	500,00	0,01	200
Grafičke usluge	2.100,00	0,04	2.000,00	0,04	95
Trošak plaća zaposlenika	1.890.000,00	36,67	1.750.000,00	33,39	93
Troškovi prijevoza radnika	37.100,00	0,72	43.000,00	0,82	116
Prigodne nagrade	27.700,00	0,54	24.000,00	0,46	87
Naknade članovima nadzornog odbora	43.950,00	0,85	44.000,00	0,84	100
Usluga kontrole i atestiranja	1.810,00	0,04	2.000,00	0,04	110
Redovne i zatezne kamate	5.900,00	0,11	6.000,00	0,11	102
Novčane kazne za prekršaje	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trošak ambalaže	12.000,00	0,23	12.000,00	0,23	100
Ostali nespomenuti vanjski troškovi - usluge	6.020,00	0,12	1.000,00	0,02	17
Servisne usluge	30.400,00	0,59	30.000,00	0,57	99
Ostali rashodi	8.700,00	0,17	8.000,00	0,15	92
Trošak prodane robe	152.300,00	2,95	160.000,00	3,05	105
Trošak proteklog razdoblja	1.450,00	0,03	7.000,00	0,13	483
<b>SVEUKUPNO</b>	<b>5.154.090,00</b>	<b>100</b>	<b>5.240.400,00</b>	<b>100</b>	<b>102</b>

**2. PLANIRANI PRIHODI**

Tablica 2 prikazuje ukupno planirane prihode prema njihovoj vrsti u 2022. godini u odnosu na procijenjene ostvarene prihode Društva za 2021. godinu. Sveukupni prihodi planirani su u iznosu od **5.301.000,00 kn**, što je za 3% više od ukupnih prihoda u 2021. godini.

Tablica 2

VRSTA PRIHODA UKUPNO FRATARSKI D.O.O.	OSTVARENI PRIHOD 2021. GODINA PROCIJENA	uĉ %	PLANIRANI PRIHOD 2022. GODINA	uĉ %	INDEX 2022:2021
Prihod od prodaje ugost.usluga	3.317.000,00	64	3.478.000,00	66	105
Prihod od prodaje trgovaĉke robe	186.500,00	4	195.000,00	4	105
Prihod od kampa	924.200,00	18	970.000,00	18	105
Prihod od prodaje nepr. usluga	23.900,00	0	25.500,00	0	107
Prihodi od odrŹ. plaŹa i zahoda	433.800,00	8	620.000,00	12	143
Ostali prihodi	257.850,00	5	12.500,00	0	5
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>5.143.250,00</b>	<b>100</b>	<b>5.301.000,00</b>	<b>100</b>	<b>103</b>

Tablica 3 prikazuje usporedbu ukupno planiranih prihoda u 2022. godini u odnosu na procijenjeno ostvarenje prihoda Buffeta Bunarina u 12 mjeseci 2021. godine .

Tablica 3

VRSTE PRIHODA MT - O310 BUFFET BUNARINA	OSTVARENI PRIHOD 2021. GODINA PROCIJENA	uĉ %	PLANIRANI PRIHOD 2022. GODINA	uĉ %	INDEKS 2022:2021
Prihod od prodaje ugostiteljskih usluga	1.245.000,00	48	1.300.000,00	49	104
Prihod kuhinje	1.164.000,00	45	1.225.000,00	46	105
Prihod od prodaje trgovaĉke robe	110.000,00	4	115.000,00	4	105
Prihod od naknadnih odobrenja dobavljaĉa	5.300,00	0	5.000,00	0	94
Ostali prihodi (potpora HZZ-a - 5 radnika)	60.000,00	2	0,00	0	0
<b>UKUPNI PRIHODI BUFFET BUNARINA</b>	<b>2.584.300,00</b>	<b>100</b>	<b>2.645.000,00</b>	<b>100</b>	<b>102</b>

Tablica 4 prikazuje usporedbu ukupno planiranih prihoda u 2022. godini u odnosu na procijenjeno ostvarenje prihoda na Otoku Veruda u 12 mjeseci 2021. godine.

Tablica 4

VRSTE PRIHODA MT - O210; O220 OTOK VERUDA	OSTVARENI PRIHOD 2021. GODINA PROCIJENA	uĉ %	PLANIRANI PRIHOD 2022. GODINA	uĉ %	INDEKS 2022:2021
Prihod od prodaje ugostiteljskih usluga	753.000,00	39	790.000,00	39	105
Prihod kuhinje	155.000,00	8	163.000,00	8	105
Prihod od prodaje trgovaĉke robe	76.500,00	4	80.000,00	4	105
Prihod od smještaja u kampu	887.000,00	46	930.000,00	46	105
Prihodi od prodaje neproizvodnih usluga	23.900,00	1	25.500,00	1	107
Paušalna naknada za kamp mjesto	37.200,00	2	40.000,00	2	108
Prihodi od manjkova na teret odg. osoba	1.300,00	0	1.500,00	0	115
Ostali prihodi (potpora HZZ-a - 1 radnik)	12.000,00	1	0,00	0	0
<b>UKUPNI PRIHODI OTOK VERUDA</b>	<b>1.945.900,00</b>	<b>100</b>	<b>2.030.000,00</b>	<b>100</b>	<b>104</b>

Tablica 5 prikazuje nove skupine troškova koji se javljaju od ove godine, a odnose se na novu djelatnost Održavanja gradskih plaŹa i javnih zahoda, kao i ostale prihode Društva.

Tablica 5

VRSTE PRIHODA MT - O400; O500 - GRADSKJE PLAŹE I JAVNI ZAHODI OSTALI PRIHODI	OSTVARENI PRIHOD 2021. GODINA PROCIJENA	uĉ %	PLANIRANI PRIHOD 2022. GODINA	uĉ %	INDEKS 2022:2021
Prihodi od održavanja uređenih plaŹa	239.000,00	39	420.000,00	67	176
Prihodi od održavanja javnih zahoda	194.800,00	32	200.000,00	32	103
Prihodi od kamata	1.150,00	0	1.000,00	0	87
Prihodi od otpisa doprinosa - COVID 19	49.300,00	8	0,00	0	0
Prihodi od drŹ. Potpora za nadoknadu fiksnih troškova	89.100,00	15	0,00	0	0
Ostali prihodi (potpora HZZ-a - 3 radnika)	36.000,00	6	0,00	0	0
Ostali prihodi	3.700,00	1	5.000,00	1	135
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>613.050,00</b>	<b>100</b>	<b>626.000,00</b>	<b>100</b>	<b>102</b>

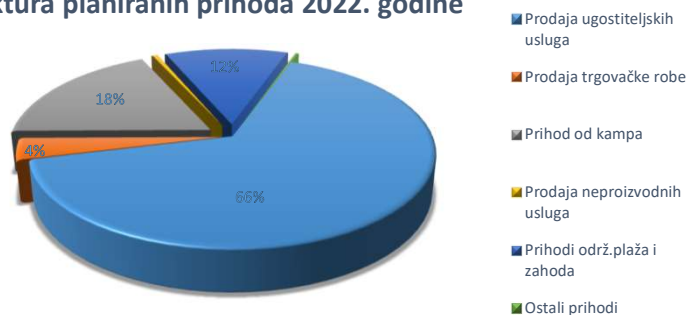
## 3. PLAN POSLOVANJA

Tablica 6 prikazuje ukupno planirane prihode i rashode u 2022. godini u odnosu na procijenjeno ostvarenje u 2021. godini.

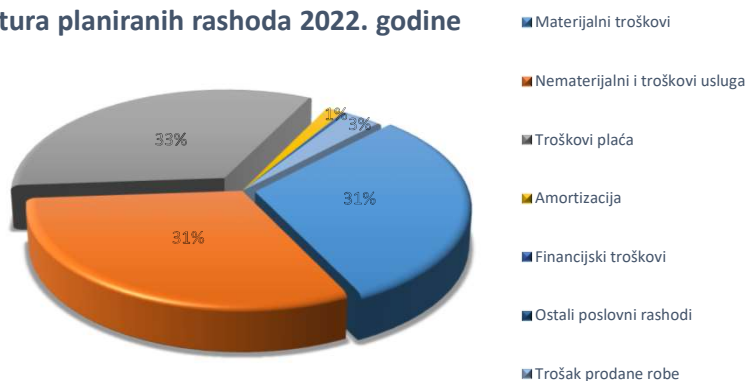
Tablica 6

RED. BR.	ELEMENTI	OSTVARENI IZNOS 2021. PROCJENA	% Uč.	PLANIRANI IZNOS 2022.GODINA	% Uč.	INDEX 4:2
0	1	2	3	4	5	6
-	<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>5.143.250,00</b>	<b>100</b>	<b>5.301.000,00</b>	<b>100</b>	<b>103</b>
1.	Prodaja ugostiteljskih usluga	3.317.000,00	64	3.478.000,00	66	105
2.	Prodaja trgovačke robe	186.500,00	4	195.000,00	4	105
3.	Prihod od kampa	924.200,00	18	970.000,00	18	105
4.	Prodaja neproizvodnih usluga	23.900,00	0	25.500,00	0	107
5.	Prihodi održ.plaža i zahoda	433.800,00	8	620.000,00	12	143
6.	Ostali prihodi	257.850,00	5	12.500,00	0	5
-	<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>5.154.090,00</b>	<b>100</b>	<b>5.240.400,00</b>	<b>97</b>	<b>102</b>
1.	Materijalni troškovi	1.526.415,00	30	1.599.200,00	31	105
2.	Nematerijalni i troškovi usluga	1.490.825,00	29	1.631.700,00	31	109
3.	Troškovi plaća	1.890.000,00	37	1.750.000,00	33	93
4.	Amortizacija	78.500,00	2	78.500,00	1	100
5.	Financijski troškovi	5.900,00	0	6.000,00	0	102
6.	Ostali poslovni rashodi	10.150,00	0	15.000,00	0	148
7.	Trošak prodane robe	152.300,00	3	160.000,00	3	105
	<b>FINANCIJSKI REZULTAT</b>	<b>-10.840,00</b>		<b>60.600,00</b>		

## Struktura planiranih prihoda 2022. godine



## Struktura planiranih rashoda 2022. godine



## PLAN POSLOVNIH PRIHODA

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od **5.301.000,00 kn**, što je za 3% više u odnosu na ostvarene prihode 2021. godine.

Struktura planiranih prihoda je slijedeća:

### Prihodi od ugostiteljstva i prodaje trgovačke robe

U 2022. godini se planira ostvarenje prihoda od prodaje ugostiteljskih usluga u ukupnoj visini od **3.478.000,00 kn** na razini Društva. Od toga je najveći dio planiran za Buffet "Bunarinu" gdje se planira ostvarenje **1.300.000,00 kn** prihoda od prodaje ugostiteljskih usluga. Ovome treba nadodati i planirane prihode kuhinje "Bunarina" u visini **1.225.000,00 kn**. Preostalih 953.000,00 kn prihoda planira se ostvariti u Caffe baru "Otok Veruda" koji posluje tri mjeseca tijekom ljetne sezone. Od tog iznosa, **790.000,00 kn** planira se ostvariti u Caffe baru, a **163.000,00 kn** u kuhinji Otoka Veruda. U ukupnom iznosu Prihoda od prodaje ugostiteljskih usluga planira se povećanje od 5% u odnosu na ostvarenje 2021. god.

Kod prodaje trgovačke robe također se planira povećanje od 5% u odnosu na 2021. godinu pa ona iznosi **195.000,00 kn**. Od ukupnog iznosa, za Bunarinu se planira ostvarenje **115.000,00 kn**, te za Otok Verudu **80.000,00 kn**.

### Prihodi od kampa i prodaje neproizvodnih usluga

Planira se sveukupno ostvarenje ovih prihoda u visini od **995.500,00 kn**. Od tog iznosa planirano je **930.000,00 kn** prihoda od smještaja u kampu, **40.000,00 kn** prihoda od paušalne naknade za kamp mjesto i **25.500,00 kn** prihoda od prodaje ostalih neproizvodnih usluga ( prijevoz opreme, punjenje mobitela...).

### Prihodi održavanja gradskih plaža

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 **620.000,00 kn**, od čega **420.000,00 kn** prihoda od održavanja uređenih plaža i **200.000,00 kn** prihoda od održavanja javnih zahoda.

### Ostali prihodi

Planiraju se u visini od **12.500,00 kn**. Manji dio ovih prihoda ostvarit će se od kamata i tečajnih razlika, a većim djelom od naknadnih odobrenja dobavljača, manjkova na teret odg.osoba i ostali neplanirani prihodi.

**PLAN POSLOVNIH RASHODA**

Ukupni rashodi Društva za 2022. godinu planiraju se u iznosu od **5.240.400,00 kn** i predstavljaju povećanje od 2% u odnosu na ostvarene rashode 2021. godine.

Njihova struktura je sljedeća:

**1. Materijalni troškovi**

Planirano ostvarenje materijalnih troškova učestvuje s 31% u ukupno planiranim troškovima i iznosi **1.599.200,00 kn**.

**Struktura planiranih materijalnih troškova (u kn):**

kancelarijski materijal	6.000,00
materijal za tekuće održavanje	8.000,00
materijal za HTZ (ljekarna)	10.000,00
materijal za održavanje čistoće	45.000,00
osnovni materijal i sirovine - roba	1.250.000,00
ostali mat.troškovi (sitan inventar, pomoćni mat.)	90.000,00
trošak električne energije	70.000,00
gorivo	55.000,00
voda	53.000,00
opomene	200,00
ambalaža	12.000,00

**2. Nematerijalni troškovi**

Nematerijalni troškovi učestvuju s 31 % u ukupno planiranim rashodima i iznose **1.631.700,00 kn**.

**Struktura planiranih nematerijalnih troškova (u kn):**

transportne usluge	20.000,00
PTT usluge	20.000,00
troškovi tekućeg održavanja	35.000,00
troškovi investicijskog održavanja	150.000,00
zakup, najam opreme, rent a car	50.000,00
trošak registracije	1.200,00
trošak provizije na usluge	450,00
komunalne usluge (odvoz smeća)	75.000,00
deratizacija i dezinfekcija	2.000,00
usluge kooperanata	20.000,00
ugovori o djelu	220.000,00
studentski ugovori	432.000,00
računovodstvene usluge i kontroling	68.900,00
prigodne nagrade	24.000,00
naknade za prijevoz radnika	43.000,00
naknade članovima NO	44.000,00
usluge odvjetnika, bilježnika, posl.savjetovanje	5.000,00
konzultantske i marketinške usluge	5.000,00
zdravstvene i veterinarske usluge	12.000,00
reprezentacija	10.000,00
premije osiguranja	17.350,00
bankarske usluge i trošak platnog prometa	67.500,00
usluge održavanja softwarea	6.500,00
servisne usluge	30.000,00
javna glasila i dnevni tisak	3.500,00
usluge oglašavanja	15.000,00
članarine i nadoknade	800,00
porezi	1.000,00
troškovi prava korištenja i HRT pretplata	6.000,00
koncesije	240.000,00
zaštitarska služba	1.000,00
upr.i sudski troškovi, biljezi	500,00

grafičke usluge	2.000,00
usluge kontrole i atestiranja	2.000,00
ostale usluge	1.000,00

### 3. Troškovi plaća

Sveukupni troškovi plaća za 2022. godinu planiraju se u iznosu od **1.750.000,00 kn** i čine najveće učešće od 33% u ukupno planiranim troškovima.

### 4. Amortizacija

Planirani troškovi amortizacije iznose **78.500,00 kn**.

### 5. Kamate

Planira se trošak kamata u visini od **6.000,00 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 **160.000,00 kn** za 2022. godinu.



**4. BROJ ZAPOSLENIKA**

Tablica 7

VRSTA UGOVORA	OSTVARENJE 2021.	PLAN 2022.
Ugovor o radu na neodređeno vrijeme	6	8
Ugovor o radu na određeno vrijeme	15	13
Ugovor o djelu	13	12
Studentski ugovori	19	20
Nadzorni odbor	3	3
<b>UKUPNO</b>	<b>56</b>	<b>56</b>

Tablica 7 prikazuje ukupan broj zaposlenih djelatnika Društva u 2021. godini, uz projekciju realizacije broja radnika za 2022. godinu.

**5. ZAKLJUČAK**

<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>5.301.000,00</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>5.240.400,00</b>
-----	
<b>REZULTAT</b>	<b>60.600,00</b>

Društvo Fratarski d.o.o. u 2022. godini planira ostvariti pozitivan financijski rezultat, u visini od **60.600,00 kn.**

**6. ČLANOVI UPRAVE I NADZORNOG ODBORA**

Društvo zastupa Nebojša Nikolić, direktor društva.

Nadzorni odbor sačinjavaju:

- Andrej Fugošić - predsjednik NO
- Ernes Oliva - član NO
- Tatiana Zanini Gavrančić - član NO

DIREKTOR  
NEBOJŠA NIKOLIĆ