



SPALATUM D.M.C.
TURISTIČKA AGENCIJA D.O.O.

SPALATUM D.M.C. d.o.o.

Split, prosinac 2018. godine

UPRAVA DRUŠTVA: Ante Šunjić



**REBALANS PLANA POSLOVANJA
TRGOVAČKOG DRUŠTVA „SPALATUM
D.M.C.“d.o.o. ZA 2018.GODINU**



SADRŽAJ:

1.UVOD.....	3
2. PLAN PRIHODA I RASHODA I FINANCIJSKOG REZULTATA „ SPALATUM D.M.C.“d.o.o. ZA 2018. GODINU	5
2.1.Plan ukupnih prihoda za 2018.godinu	5
2.2.Plan ukupnih rashoda za 2018.godinu	6
2.3.Plan rebalansa poslovnog rezultata za 2018.godinu	7
3. ZAKLJUČAK.....	9



1. UVOD

Uprava trgovačkog društva SPALATUM D.M.C. d.o.o. je 2017. godine predložila plan poslovanja za 2018. godinu koji je Skupština usvojila.

Temeljni kapital istog trgovačkog društva je povećan odlukom Gradskog vijeća Grada Splita na 9.sjednici održanoj 20. ožujka 2018. godine sa 20.000,00 kuna za 4.165.000,00 kuna koji je uplaćen u cijelosti 25.05.2018.u novcu od strane, jedinog osnivača i jedinog člana ovog društva, Grada Splita. Na istoj sjednici je donešena odluka o odobravanju kratkoročne pozajmice za nabavku modula , koji će se postaviti na gradskoj plaži Žnjan, u iznosu od 4.335.000,00 kuna , uz godišnju kamatnu stopu od 4,55 %, i koja je uplaćena od strane Grada Splita 03.07.2018.godine.

Sukladno promjeni registra tvrtke odlukom Skupštine društva , izvršena je i nabavka ukupno 36 , tipskih montažnih – sanitarnih, ugostiteljskih i skladišnih objekata ,kao sadržaja na plažama Grada Splita , za komercijalno korištenje i najam istih trećim osobama temeljem javnog poziva. Po strukturi riječ je o 16 ugostiteljskih modula , 8 skladišnih modula , 10 WC modula i 2 garderobna modula.

Temeljem javnog poziva isti su iznajmljeni trećim osobama . Ukupni godišnji najam za sve module iznosi 2.015.778,00 kn. Predviđeno vrijeme najma je ukupno 2 godine.

Financiranje	
Povećanje temeljnog kapitala	4.165.000,00
Pozajmica	4.335.000,00
Najam modula 2018.	2.015.778,00
Prihodi od ugovorenih i naplaćenih penala	50.000,00
Utržak od WC modula i lockera	53.767,00
Total	10.619.545,00



Povrat pozajmice	
Pozajmica od 03.07.2018.	4.335.000,00
Kamata godišnja 4,55%	197.242,50
Total	4.532.242,50

Razlika Žnjan	
Ukupni financijski priljev 2018. (temeljni kapital + pozajmica+ najam 2018.+ utržak wc -a)	10.619.545,00
Ukupni rashod 2018. (moduli i svi troškovi bez amortizacije)	9.206.122,80
Total	1.413.422,20

ULAGANJA U PLAŽU ŽNJAN 2018.	
Nabavka modula i postavljanje	8.239.536,00
Građevinski nadzor	116.000,00
Postavljanje nadzornih kamera	30.984,00
Uređenje WC-a na platou Žnjan	75.000,00
Ugrađnja priključaka za vodu	46.933,60
Postavljanje vodovodne mreže	41.448,80
Oslikavanje i označavanje modula	5.660,00
Postavljanje table Žnjan i uređenje platoa	14.600,00
Zaštitarska služba – osiguranje gradilišta	16.335,00
Ostalo	17.763,20
Promotivni koncert	129.791,20
Tekuće godišnje održavanje Žnjan	314.470,40
Tekuće održavanje procjena do kraja godine	64.600,00
Izrada studije	93.000,00
Amortizacija 6 mjeseci (ukupna 5 godine)	823.953,60
Ukupni trošak	10.030.075,80



2. PLAN PRIHODA I RASHODA I FINANCIJSKOG REZULTATA „ SPALATUM D.M.C.“d.o.o. ZA 2018. GODINU

2.1. Plan ukupnih prihoda za 2018. godinu

Planirani poslovni prihodi trgovačkog društva Spalatum D.M.C. d.o.o. odnose se na prihode iz osnovne djelatnosti-usluge putničke agencije, prihode od iznajmljivanja modula na gradskoj plaži Žnjan, prihoda od WC modula i lockera, prihode od sajмова, prihode od usluga športskim klubovima, savezima i udrugama, prihode od iznajmljivanja reklamnih površina te financijske prihode (prihode od kamata i pozitivnih tečajnih razlika).

Tablica: Planirani prihodi za 2018. i rebalans 2018. u kunama

NAZIV	PLANIRANI PRIHODI 2018.	REBALANS 2018.
Poslovni prihodi		
Prihodi od sajмова	1.000.000,00	1.198.750,00
Prihodi od usluga športskim klubovima, savezima i udrug.	600.000,00	260.000,00
Prihodi od iznajmljivanja reklamnih površina	900.000,00	900.000,00
Prihodi od iznajmljivanja modula na gradskoj plaži Žnjan	0	2.015.778,00
Prihodi od WC modula i lockera na gradskoj plaži Žnjan	0	53.000,00
Prihodi od ugovorenih i naplaćenih penala	0	50.000,00
Poslovni prihodi ukupno	2.500.000,00	4.477.528,00
Financijski prihodi	400	1200
PRIHODI UKUPNO	2.500.400,00	4.478.728,00

Rebalans ukupnih prihodi za 2018. godinu je veći za 1.978.328,00 kn od plana .



2.1. Plan ukupnih rashoda za 2018. godinu

Planirani rashodi trgovačkog društva Spalatum D.M.C. d.o.o. odnose se na troškove materijala i usluga koji obuhvaćaju troškove nužne za funkcioniranje društva, troškove plaća, vanjske usluge za organizaciju putovanja i sajmova, vanjske usluge za održavanje modula i lockera, te prateće usluge promidžbe, najmova, zaštitara i slično.

Tablica: Planirani rashodi za 2018. i rebalans 2018. u kunama

NAZIV	PLANIRANI RASHODI 2018.	REBALANS RASHODI 2018.
Poslovni rashodi		
Tr. administracije uprave i prodaje	40.000,00	40.000,00
Amortizacija materijalne imovine	84.150,00	823.953,60
Bruto plaće i nadoknade	550.450,00	680.460,00
Doprinosi na plaće	94.700,00	120.080,00
Vanjske usluge reprezentacije	3.000,00	3.000,00
Komunalne usluge	14.000,00	14.000,00
Troškovi nadzornog odbora	120.000,00	92.260,00
Troškovi knjigovodstvenih usluga	35.000,00	35.000,00
Usluge zakupa poslovnog prostora	10.700,00	10.700,00
Usluge održ. prostora i weba i zaštite nr	9.000,00	9.000,00
Vanjske usluge prijevoza sport. klubova	560.000,00	242.500,00
Usluge telefona pošte i prijevoza	15.000,00	15.000,00
Vanjske usluge pravne zaštite	0	24.000,00
Materijalni troškovi (sitni inventar i sl.)	5.000,00	5.000,00
Obveze s osnove zajmova	0,00	0,00
Obveze prema koperantima-sajmovi	700.000,00	995.125,00
Obveze prema kooperantima – moduli	0	873.585,00
Izrada studije	0	93.000,00
Poslovni rashodi ukupno	2.241.000,00	4.076.663,60
Financijski rashodi	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	2.241.000,00	4.076.663,60

Rebalans ukupnih rashoda za 2018. godinu je veći za 1.835.663,60 kn od plana .



2.2. Plan rebalansa poslovnog rezultata 2018.godine

Plan dobiti proizlazi iz planiranih prihoda i planiranih rashoda 2018. i rebalansa 2018. godine kako je navedeno u tablici „Planirana dobit“.

Tablica: Planirana dobit za 2018. i rebalans 2018.

NAZIV	2018. GODINA	2018. GODINA REBALANS
PRIHODI	2.500.400,00	4.478.728,00
RASHODI	2.241.000,00	4.076.663,60
DOBIT	259.400,00	402.064,40
POREZ NA DOBIT	51.880,00	72.371,60
NAKON OPOREZIVANJA	207.520,00	329.746,80

Iz tablice je vidljivo da je trgovačko društvo „Spalatum D.M.C.“ d.o.o. u 2018. godini planiralo dobit prije oporezivanja u iznosu od 259.400,00 kn na koju će se platiti porez na dobit u iznosu od 51.880,00 kn, a planirana neto dobit iznosi 207.520,00 kn. Rebalansom u 2018. godini, planirani dobitak trgovačkog društva „Spalatum D.M.C.“ d.o.o. nakon oporezivanja iznosi 329.746,80 kn.



SPALATUM D.M.C.
TURISTIČKA AGENCIJA D.O.O.

3. ZAKLJUČAK

Društvo posluje stabilno i u puno većem opsegu. Društvo je izrazito likvidno. Obzirom na velika inicijalna ulaganja u novu materijalnu imovinu tijekom 2018. godine koja se mogu amortizirati tek kroz 5 godina, stoga je uvelike povećan trošak amortizacije što utječe pozitivno na dobit jer će društvo imati daleko manju obvezu poreza na dobit.

Direktor:

Ante Šunjić

~~TURISTIČKA AGENCIJA~~
~~SPALATUM D.M.C.~~
d.o.o. SPLIT