



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

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

**Split, siječanj 2018. godine**

**UPRAVA DRUŠTVA: Marina Rančić dipl.oec.**



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



**SADRŽAJ:**

<b>1.UVOD.....</b>	<b>3</b>
<b>2. PLAN AKTIVNOSTI TRGOVAČKOG DRUŠTVA „SPALATUM D.M.C.“ d.o.o. ZA 2018. GODINU.....</b>	<b>4</b>
2.1. Program prijevoza splitskih športskih klubova.....	4
2.2. Program organizacije postavljanja reklamnih sadržaja na stupovima javne rasvjete na području Grada Splita.....	4
2.3. Program organizacije manifestacija.....	5
<b>3. PLAN KADROVA.....</b>	<b>10</b>
<b>4. PLAN PRIHODA.....</b>	<b>10</b>
<b>5. PLAN RASHODA.....</b>	<b>11</b>
<b>6. PLAN POSLOVNOG REZULTATA.....</b>	<b>12</b>
<b>7. ZAKLJUČAK.....</b>	<b>13</b>



## 1. UVOD

Gradsko vijeće Grada Splita na 3. sjednici, održanoj 05. rujna 2013. godine, donijelo je odluku o osnivanju Trgovačkog društva SPALATUM D.M.C. d.o.o. (Destination Management Company) i utvrđivanju Izjave o osnivanju Trgovačkog društva SPALATUM D.M.C. d.o.o. (KLASA: 011-01/13-01/00008 URBROJ: 2181/01-02-13-5.)

Dana 05. rujna 2013. godine na 3. sjednici Gradskog vijeća grada Splita prihvaćeno je osnivanje trgovačkog društva „SPALATUM D. M. C.“ D.O.O., kojemu je Grad Split jedini osnivač i član. Društvo će stupati u pravni i financijski promet odnosno obavljat će tekuće poslovanje pod nazivom tvrtke „SPALATUM D. M. C.“ d.o.o. čije je sjedište u gradu Splitu na adresi Kralja Zvonimira 14/XI., OIB: 29898329453. Ovo trgovačko društvo je osnovano u pravnom obliku kao društvo kapitala, točnije kao društvo s ograničenom odgovornošću (u daljnjem tekstu d.o.o.). Temeljni kapital istog trgovačkog društva je 20.000,00 kuna koji je uplaćen u cijelosti u novcu od strane, jedinog osnivača i jedinog člana ovog društva, Grada Splita. S obzirom na prethodno iznesene činjenice, u društvu postoji samo jedan poslovni udio nominalnog iznosa od 20.000,00 kuna kojega preuzima član društva kod osnivanja društva odnosno Grad Split. Grad Split, kao jedini osnivač ovog društva, može poslovni udio dijeliti s drugim i prenositi na drugoga o čemu će odlučivati Skupština društva koju čini Gradonačelnik grada Splita.

Puni naziv ovog novoosnovanog trgovačkog društva je „SPALATUM D. M. C.“ d.o.o. turistička agencija, a skraćeni naziv tvrtke je „SPALATUM D. M. C.“ d.o.o. Puni i skraćeni naziv trgovačko društvo će upotrebljavati u obliku i sadržaju u kojemu je upisano u trgovačkom registru. Trgovačko društvo „SPALATUM D. M. C.“ d.o.o, SPLIT je registrirano za obavljanje djelatnosti temeljem gore navedene Izjave o osnivanju i rješenja Trgovačkog suda u Splitu MBS 060311597.



## 2. PLAN AKTIVNOSTI TRGOVAČKOG DRUŠTVA „SPALATUM D.M.C.“ d.o.o. ZA 2018. GODINU

### 2.1. Program prijevoza splitskih športskih klubova

Program se svojim najvećim dijelom sastoji od pružanja usluga prijevoza splitskim sportskim klubovima. Agencija ovdje posluje uz minimalnu maržu, jer je cilj omogućiti klubovima kvalitetnu uslugu, ali istodobno cijenu prijevoza smaniti na prihvatljivu razinu, što u konačnici rezultira smanjenjem troškova i uštedom za proračun Grada Splita, odnosno sredstava koja su izdvojena za sport.

Također je i bitna stavka kvalitetna organizacija prijevoza kao i sigurnost samih putnika-korisnika usluga prijevoza (uglavnom splitskih sportaša i sportskih djelatnika).

PLANIRANI PRIHODI I RASHODI OD USLUGA ŠPORTSKIM KLUBOVIMA U 2018.			
PRIHODI	600.000,00 kn	DOBIT	40.000,00 kn
RASHODI	560.000,00 kn	POREZ NA DOBIT	8.000,00 kn
RAZLIKA	40.000,00 kn	NAKON OPOREZ.	32.000,00 kn

### 2.2. Program organizacije postavljanja reklamnih sadržaja na stupovima javne rasvjete na području Grada Splita

Na temelju članka 36. Statuta Grada Splita („Službeni glasnik Grada Splita“, broj 17/9, 11/10, 18/13, 39/13 i 46/13 – pročišćeni tekst), a u svezi sa člankom 7. Pravilnika o uvjetima za postavljanje i kriterijima za određivanje naknade za postavljanje reklamnih predmeta i natpisa na području Grada Splita („Službeni glasnik Grada Splita“, 37/11, 1/12 i 32/12), Gradsko vijeće Grada Splita je na 15. sjednici održanoj 30 srpnja 2014.godine donijelo zaključak o povjeravanju organizacije postavljanja reklamnih sadržaja na stupovima javne rasvjete vlastitom Trgovačkom društvu SPALATUM D.M.C. d.o.o. Split, a na neodređeno vrijeme.

Okvir djelovanja sadrži kontrolu provedbe „PRAVILNIKA O REKLAMIRANJU NA STUPOVIMA JAVNE RASVJETE NA PODRUČJU I U VLASNIŠTVU GRADA SPLITA“ na koju je suglasnost dao Gradonačelnik Grada Splita.

Kontrolom primjene ovog pravilnika osiguravaju se tehničke, statičke, prometne i druge potrebne pretpostavke za postavljanje reklamnih sadržaja na stupove javne rasvjete.



### 2.3. Program organizacije manifestacija

Spalatum D.M.C. d.o.o. je registrirana za organizaciju sajmova, a kako je riječ o projektima koji stvaraju novu vrijedost i dugoročni benefit za sve koji sudjeluju u njima kroz podizanje kvalitete proizvoda i usluga u okviru destinacije što je osnovni cilj djelovanja SPALATUM D.M.C. agencije. Obzirom da agencija uspješno posluje tri godine, nužno je nastaviti uhodane projekte.

Shodno tome, planiramo organizirati sljedeće sajmove:

#### SPALATUM EXPO - Ožujak 2018.

Manifestacija s kojom otvaramo predsezonu u Splitu s ciljem prezentacije raznolikosti turističke ponude šireg područja Splita kao turističke destinacije. Projekt Spalatum expo objedinjuje različite segmente turističke ponude što rezultira sinergijom pojedinačnih segmenata čime se znatno doprinosi kvaliteti turističke ponude destinacije. Spalatum expo sajam destinacije je:

- predstavljanje proizvođača suvenira iz cijele Hrvatske s natjecanjem u najoriginalnijem suveniru u više kategorija: umjetnički, uporabni, prehrambeni i etno suvenir.
- predstavljanje različitih subjekata turističke ponude destinacije, turističkih zajednica, lokalnih gastronomija, nacionalnih parkova, parkova prirode, izletišta, eko etno sela s posebnim naglaskom na predstavljanje novih turističkih resursa.
- predstavljanje inovativnih projekata kojima je cilj poboljšanje turističke ponude destinacije i održivost turizma kroz proširenje sezone.
- SPALATUM EXPO do sada je predstavio je i dva zanimljiva turistička projekta: TURIZAM BEZ ZAPREKA – vođenje gradom za osobe sa invaliditetom (čime smo istaknuli važnost ponude namijenjene ovim skupinama) i projekt udruge BAŠ3BAŠ: ČA JE PUSTA LONDRA – Split prije i poslije Dioklecijana – namijenjen građanima Splita da bi naučili više o svome gradu i samim tim bili dobri vodiči svojim gostima.

NAZIV	PLANIRANI RASHODI 2018.
<b>Poslovni rashodi</b>	
Najam štandova	18.750,00
Kablaža	6.250,00
Zaštitari	6.250,00
Program	7.500,00
Razglas i rasvjeta	6.250,00
Vizual i baneri	2.000,00
Portali najave događanja	1.500,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>48.500,00</b>

NAZIV	PLANIRANI PRIHODI 2018.
<b>Poslovni prihodi manifestacije</b>	
Prihodi od sajma cca 50 izlagača	1.500,00
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>75.000,00</b>

NAZIV	PLANIRANO
<b>DOBIT</b>	<b>26.500,00</b>
POREZ NA DOBIT	5.300,00
<b>NAKON OPOREZIVANJA</b>	<b>21.200,00</b>



### DOMESTIC – Svibanj 2018.

Na ovom festivalu predstaviti će se najkvalitetniji proizvodi iz domaćih radinosti, obiteljska poljoprivredna gospodarstva, zdrava hrana, unikatne rukotvorine, umjetničke kreacije proizvođača, kojih je sve više a kvaliteta koju postižu , razlog je da ih želimo prezentirati brojnim turistima koji će se u naći u Splitu. I ovaj put sajam će pratiti zanimljiv kulturno umjetnički program : folklorni ansambli i klape na centralnoj pozornici , ali i radionice ručnih radova za sve zainteresirane.

NAZIV	PLANIRANI RASHODI 2018.
<b>Poslovni rashodi</b>	
Najam štandova	22.500,00
Kablaža	7.500,00
Zaštitari	6.250,00
Program	10.000,00
Razglas i rasvjeta	6.250,00
Vizual i baneri	2.000,00
Portali najave događanja	1.500,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>56.000,00</b>

NAZIV	PLANIRANI PRIHODI 2018.
<b>Poslovni prihodi manifestacije</b>	
Prihodi od sajma cca 60 izlagača	1.500,00
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>90.000,00</b>

NAZIV	PLANIRANO
<b>DOBIT</b>	<b>34.000,00</b>
POREZ NA DOBIT	6.800,00
<b>NAKON OPOREZIVANJA</b>	<b>27.200,00</b>



### ANTIČKI SAJAM NA DANIMA DIOKLECIJANA – Rujan 2018.

Splitska će Riva, u sklopu antičkog sajma, biti prepuna suvenira brojnih izlagača, autohtone hrane, antikviteta te proizvoda napravljenih po prirodnim izvornim recepturama. Posebni će se naglasak dati mediteranskim proizvodima kojima se trgovalo u antičko doba.

Na Rivi i Voćnom trgu okupiti će se obrtnici, zanatlije i proizvođači vrijednih autohtonih proizvoda. Izlagači, koji pristižu iz cijele Hrvatske, kroz dane festivala nuditi će posjetiteljima svoje rukotvorine, prirodne proizvode, autohtonu hranu, antikvitete, proizvode napravljene po prirodnim izvornim recepturama iz starih vremena.

Na prigodno dekoriranim štandovima, čekat će nasmijani trgovci odjeveni u rimske toge sa svojim lavandama, maslinovim uljima, vinima, likerima, suhim voćem, ljekovitim biljkama, začinima, zanatskim proizvodima, nakitom, suvenirima, proizvodima od prirodnih materijala, gline i keramike, drva, metala, tkanine i s još mnogo toga. Na štandovima će se održati i prezentacije starih zanata: tkanje, grnčarstvo, kožarstvo, izrada čipke, kovanje, izrada predmeta od drva, pruća ali i pripreme starih jela po antičkim recepturama.

Sve ovo zajedno upotpuniti će program manifestacije “Dani Dioklecijana” stvarajući za vrijeme svog trajanja u gradu ozračje Dioklecijanovog vremena i novu atrakciju destinacije, kao još jednu zanimljivost koja će privući brojne goste u Split.

NAZIV	PLANIRANI RASHODI 2018.
<b>Poslovni rashodi</b>	
Najam štandova	15.000,00
Kablaža	5.000,00
Zaštitari	6.250,00
Program	5.000,00
Razglas i rasvjeta	5.000,00
Vizual i baneri	2.000,00
Portali najave događanja	1.500,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>39.750,00</b>

NAZIV	PLANIRANI PRIHODI 2018.
<b>Poslovni prihodi manifestacije</b>	
Prihodi od sajma cca 50 izlagača	1.200,00
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>60.000,00</b>

NAZIV	PLANIRANO
<b>DOBIT</b>	<b>20.250,00</b>
POREZ NA DOBIT	4.050,00
<b>NAKON OPOREZIVANJA</b>	<b>16.200,00</b>



### HANDS FESTIVAL – Listopad 2018.

Ova manifestacija ima za cilj predstaviti bogatstvo baštine, tradicijskih obrta i autohtonih proizvoda u vrijeme izvan glavne turističke sezone kao jedan od vrhunskih doživljaja destinacije.

Osim sajamskog dijela u okviru manifestacije se održavaju i različita predavanja i radionice ali i promocije i degustacije proizvoda. Manifestacija u svom programu ima nastupe folklornih društava, klapa, radionice tradicijskih glazbenih instrumenata koje su posebno atraktivni i zanimljivi kako domaćim posjetiteljima tako i turistima.

Na jesenskom HANDS-u slavimo plodove jeseni, njihovu upotrebu u izradi rukotvorina, gastronomskih delacija, a posebno bogatstvo nematerijalne kulturne baštine pod čijim se zajedničkim nazivnikom nalazi veliki broj tradicijskih jela, slastica i receptura stoljećima čuvanih u starim kuharicama naših baka. Sve ovo stvara prepoznatljivi imidž destinacije koja njeguje tradiciju i lokalne identitete u doba globalizacije, destinacije koja još uvijek sebe može zvati „Mediteran kakav je nekad bio“.

NAZIV	PLANIRANI RASHODI 2018.
<b>Poslovni rashodi</b>	
Najam štandova	22.500,00
Kablaža	7.500,00
Zaštitari	6.250,00
Program	10.000,00
Razglas i rasvjeta	6.250,00
Vizual i baneri	2.000,00
Portali najave događanja	1.500,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>56.000,00</b>

NAZIV	PLANIRANI PRIHODI 2018.
<b>Poslovni prihodi manifestacije</b>	
Prihodi od sajma cca 60 izlagača	1.500,00
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>90.000,00</b>

NAZIV	PLANIRANO
<b>DOBIT</b>	<b>34.000,00</b>
POREZ NA DOBIT	6.800,00
<b>NAKON OPOREZIVANJA</b>	<b>27.200,00</b>





### BOŽIĆNI SAJAM 01. - 31.12.2018.

U posljednjih nekoliko godina stanovnici Splita željno iščekuju najbolji provod koji im donosi „Božićni sajam“. Poznate „splitske kućice“ simbol su zabave, druženja i topline blagdana.

NAZIV	PLANIRANI RASHODI 2018.
<b>Poslovni rashodi</b>	
Montaža i demontaža	31.000,00
Kamion za prijevoz kuć.	10.000,00
Dežurni domar	11.750,00
Kablaža	20.000,00
Zaštitari	200.000,00
Dežurna redarska služba	25.000,00
Osiguranje	8.000,00
Cian(odv.ulja,masti i voda)	15.000,00
Higijenske potrepštine	12.500,00
Potrošnja el.energije	32.000,00
Amortizacija kućica	53.000,00
Čistoća	25.000,00
WC Kabine	55.000,00
Portali najave događanja	1.500,00
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>499.750,00</b>

NAZIV	PLANIRANI PRIHODI 2018.
<b>Poslovni prihodi manifestacije</b>	
Prihodi od sajma cca 20 izlagača	34.250,00
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>685.000,00</b>

NAZIV	PLANIRANO
<b>DOBIT</b>	<b>185.250,00</b>
POREZ NA DOBIT	37.050,00
<b>NAKON OPOREZIVANJA</b>	<b>148.200,00</b>



### 3. PLAN KADROVA

Tvrtka i dalje, unatoč znatnom povećanju opsega posla u odnosu na početno razdoblje, ima zaposlene samo 3 osobe kao i prvoj godini djelovanja: Direktor (magistra ekonomije), voditeljica projekata (magistra kulturne baštine i turizma) i voditelj operative (ekonomist u turizmu-VŠS).

U 2018. godini nije predviđeno zapošljavanje dodatnih kadrova, ukoliko se iz nekog razloga opseg posla drastično ne poveća.

### 4. PLAN PRIHODA

Planirani poslovni prihodi trgovačkog društva Spalatum D.M.C. d.o.o. odnose se na prihode iz osnovne djelatnosti-usluge putničke agencije, 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 2017. i planirani prihodi 2018. u kunama**

NAZIV	REBALANS 2017.	PLANIRANI PRIHODI 2018.
<b>Poslovni prihodi</b>		
Prihodi od sajмова	1.100.000,00	1.000.000,00
Prihodi od usluga športskim klubovima, savezima i udrug.	650.000,00	600.000,00
Prihodi od iznajmljivanja reklamnih površina	900.000,00	900.000,00
<b>Poslovni prihodi ukupno</b>	<b>2.650.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>
<b>Financijski prihodi</b>	400	400
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>2.650.400,00</b>	<b>2.500.400,00</b>

Obzirom na predhodno razdoblje kontinuiranog rasta, ali i dostizanje maksimalnih kapaciteta sa postojećim brojem djelatnika, sukladno tome i projekata koji se mogu realizirati na zadovoljavajućem kvalitativnom nivou, planiramo stabilno održavanje poslovanja na približnoj razini iz 2017.



## 5. PLAN RASHODA

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, te prateće usluge promidžbe, najmova, zaštitara i slično.

Tablica: Planirani rashodi za 2017. i planirani rashodi 2018. u kunama

NAZIV	REBALANS 2017.	PLANIRANI RASHODI 2018.
<b>Poslovni rashodi</b>		
Tr. administracije uprave i prodaje	40.000,00	40.000,00
Amortizacija materijalne imovine	84.150,00	84.150,00
Bruto plaće i nadoknade	550.450,00	550.450,00
Doprinosi na plaće	94.700,00	94.700,00
Vanjske usluge reprezentacije	3.000,00	3.000,00
Komunalne usluge	14.000,00	14.000,00
Troškovi nadzornog odbora	120.000,00	120.000,00
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	620.000,00	560.000,00
Usluge telefona pošte i prijevoza	15.000,00	15.000,00
Materijalni troškovi (sitni inventar i sl.)	5.000,00	5.000,00
Obveze s osnove zajmova	0,00	0,00
Obveze prema koperantima-sajmovi	830.000,00	700.000,00
<b>Poslovni rashodi ukupno</b>	<b>2.431.000,00</b>	<b>2.241.000,00</b>
<b>Financijski rashodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>2.431.000,00</b>	<b>2.241.000,00</b>



## 6. PLAN POSLOVNOG REZULTATA

Plan poslovnog rezultata proizlazi iz planiranih prihoda i planiranih rashoda 2017. i 2018. godine kako je navedeno u tablici „Planirani poslovni rezultat“.

Tablica: Planirani poslovni rezultat za 2017. i 2018. godinu u kunama

NAZIV	2017. REBALANS	2018. GODINA
PRIHODI	2.650.400,00	2.500.400,00
RASHODI	2.431.000,00	2.241.000,00
<b>DOBIT</b>	219.400,00	259.400,00
POREZ NA DOBIT	43.880,00	51.880,00
<b>NAKON OPOREZIVANJA</b>	175.520,00	207.520,00

Iz tablice je vidljivo da je trgovačko društvo „Spalatum D.M.C.“ d.o.o. u 2017. godini planiralo dobit prije oporezivanja u iznosu od 219.400,00 kn na koju će se platiti porez na dobit u iznosu od 43.880,00 kn, a planirana neto dobit iznosi 175.520,00 kn. U 2018. godini, planirana dobit trgovačkog društva „Spalatum D.M.C.“ d.o.o. prije oporezivanja iznosi 259.400,00 kn. Obzirom da nisu planirana ulaganja u novu materijalnu imovinu tijekom 2018. godine, planirana dobit omogućava daljnje uspješno funkcioniranje društva.



## 7. ZAKLJUČAK

Nakon početne faze osnivanja agencije i stvaranja preduvjeta za uspješno djelovanje, tvrtka SPALATUM D.M.C. je svojim poslovanjem uspjela nadoknaditi gubitak iz razdoblja početka djelovanja agencije. Iako je poprilično povećan opseg poslovanja agencije, broj zaposlenih se nije mijenjao od početka rada agencije. Poslovna orijentacija agencije i strategija koju provodimo je jačanje i produljenje turističke predsezona i posezone. Po kvaliteti i uspješnosti projekata, ali i po financijskim rezultatima, može se zaključiti da je agencija stvorila sebi mjesto na tržištu, koje garantira daljni napredak u poslovanju i stvaranje koristi za širu društvenu zajednicu. Nabavka 20 montažnih sajamskih kućica, dovela je do značajnog smanjenja rashoda prilikom organizacije Božićnog sajma, a predstavlja perspektivu u daljnoj organizaciji narednih Božićnih sajmova, kao i sličnih manifestacija. Nastavljeno je pružanje usluga sportskim klubovima, savezima i udrugama.

Ova stavka se svojim najvećim dijelom sastoji od pružanja usluga prijevoza splitskim sportskim klubovima. Agencija ovdje posluje uz minimalnu maržu, jer je cilj omogućiti klubovima kvalitetnu uslugu, ali istodobno cijenu prijevoza smaniti na prihvatljivu razinu, što u konačnici rezultira smanjenjem troškova i uštedom za proračun Grada Splita, odnosno sredstava koja su izdvojena za sport.

Također je i bitna stavka kvalitetna organizacija prijevoza kao i sigurnost samih putnika-korisnika usluga prijevoza (uglavnom splitskih sportaša i sportskih djelatnika). Po kvaliteti projekata, ali i po financijskim rezultatima, može se zaključiti da agencija uspješno i financijski pozitivno posluje.

**Direktor:**

Marina Rančić, dipl. oec.