

Na temelju članka 8. Izjave o osnivanju društva s ograničenom odgovornošću od 12. prosinca 2016. godine, direktor trgovačkog društva Stari grad d.o.o. Đurđevac, 24. prosinca 2018. godine, donosi

## POSLOVNI I FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU

**STARI GRAD** je društvo s ograničenom odgovornošću za ugostiteljstvo i turizam sa sjedištem u Đurđevcu, Stjepana Radića 1. Stari grad d.o.o. osnovan je Izjavom o osnivanju Grada Đurđevca. Sukladno tome glavna zadaća raditi je u interesu osnivača kroz izradu i implementaciju razvojnih projekata i ostalih strateških dokumenata.

Najznačajniji predmeti poslovanja:

- turističke usluge,
- priprema hrane i pružanja usluga prehrane,
- pripremanje i usluživanje pića i napitaka,
- kupnja i prodaja robe,
- poljoprivredna djelatnost,
- uzgoj deva, ljama, i ostalih životinja u Hrvatskoj Sahari- mini zoo,
- skrb o životnjama,
- upravljanje sportskim objektima,
- djelatnost botaničkih i zooloških vrtova i prirodnih rezervata.

Najznačajniji projekti u 2019. godini:

### 1. Poduzetnički inkubator u Đurđevcu

Projekt je još 2018. godine prijavljen na natječaj za financiranje iz Europskog fonda za regionalni razvoj, a radi se o projektu vrijednom 11 milijuna kuna u sklopu kojeg će se izgraditi nova, moderna poslovna zgrada u kojoj će biti smješten poduzetnički inkubator.

Na površini od 650 m<sup>2</sup>, smjestit će se i opremiti funkcionalni prostor u potpunosti prilagođen potrebama poduzetnika. U Inkubatoru će biti oko 20 funkcionalnih jedinica, uključujući ured za voditelja inkubatora, co-working prostor, konferencijsku dvoranu i 17 prostora za poduzetnike. Tim novim prostorima, kao i pružanjem savjetodavnih usluga, privući će se nove investicije te će se tako stvoriti preduvjeti za otvaranje novih radnih mesta.

Projektom želimo mladim i obrazovanim ljudima osigurati preduvjete i pomoći kod osnivanja novih poduzeća, a kojima će osigurati vlastitu egzistenciju, te će kroz svoje poslovanje

doprinijeti kvaliteti života u Đurđevcu. Inkubator je zapravo nastavak mjera iz Programa poticanja poduzetništva čime Grad Đurđevac nastoji potaknuti što više mladih poduzetnika početnika na pokretanje vlastitog posla i samozapošljavanje.

## 2. ŠRC

Vrijednost investicije iznosi 8,3 mil. kuna, a radovi obuhvaćaju izgradnju novog objekta sa svlačionicama, teretanom, klupskim prostorijama, ugostiteljskim sadržajem i tribinama s 200 sjedećih mjesta, stadionom, a na kraju će se uredit i kompletan okoliš oko ŠRC-a.

Osim namjene za sportske rekreativce projekt ŠRC-a biti će korišten i kao turistička ponuda za pripreme sportaša, jer u gradu postoji hotel s oko 200 ležajeva i idealnim terenima za sport, a u blizini se nalazi i šuma Borik gdje je i trim staza pogodna za treniranje.

Realizacijom ovog projekta Đurđevac će imati kvalitetnu sportsku infrastrukturu koja će potaknuti ozbiljniji razvoj sportskog turizma u gradu te će privući brojne sportaše i rekreativce.

Plan je urediti i glavni teren i postaviti umjetnu travu, te izgraditi pomoćno nogometno igralište koje će se koristiti za održavanje prijateljskih utakmica i treninga svih selekcija nogometnog kluba i škole nogometa.

## 3. Etno selo- Hrvatska Sahara tj. mini zoo

Sastoji se od sela sa kućicama i kapelicom u blizini utvrde koje će posjetiteljima približiti srednjovjekovni život u selu, a okolni prostor će poslužiti za smještaj viteških postrojbi i udruga za vrijeme Picokijade i brojnih drugih manifestacija tijekom godine. Ujedno je i dom životinjama u malom zoološkom vrtu te je okruženo mnogim šetnicama.

# FINANCIJSKI PLAN ZA 2019. GODINU

		2017.g	GFI 2018.	PLAN 2019.g.	% promjene: 2019/ostvarenje 2018.	OBRAZLOŽENJA FINANCIJSKOG PLANA 2019.
<b>I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 126 do 130) - PJ UGOSTITELJSTVO</b>	<b>125</b>	<b>2.081.156</b>	<b>3.056.099,00</b>	<b>3.477.250,00</b>	<b>113,78</b>	Plan poslovnih prihoda bazira se na pretpostavci povećanja prodaje iz PJ ugostiteljstvo te stavljanja u uporabu oba planirana projekta ŠRC i Poduzetnički inkubator iz čijih će se vremenski razgraničenih prihoda uprihodovati dio pomoći iz EU i lokalne samouprave namijenjenih rashodima projekta a koji ranijih godina nisu bili priznati u prihode zbog nedovršenosti projekta. U ukupnim prihodima 2019. još se ne očekuju prihodi od uporabe ŠRC-a i Poduzetničkog inkubatora.
2. Prihodi od prodaje -PJ UGOSTITELJSTVO	<b>127</b>	2.081.156	2.714.726,00	2.956.000,00	<b>108,89</b>	Plan prihod za 2019.g. projiciran je na povećanje prihoda od 9% a temeljimo ga na vidljivom povećanju broja gostiju i manifestacija koje donose prihode društva a i uskladit ćemo cijene tijekom godine po potrebi kako bi ostvarili zacrtani plan.
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)- prihodi od ukidanja vremenski razgraničenih prihoda (29)	<b>130</b>		341.373,00	521.250,00	<b>152,69</b>	Plan ostalih prihoda baziran je na prihodima koji se ostvaruju od ukidanja vremenski razgraničenih prihoda za investicije ŠRC i Poduzetnički inkubator. Sredstva koja se do kraja godine planiraju utrošiti na ŠRC s prethodno utrošenim sred. iznosiće cca 15 mil kn, sve se odnosi na DI i financirano je iz dotacija lokalne samouprave, što znači da će njegova amortizacija godišnje iznositi cca 750.000 kn (ne zna se točno vrijeme prijenosa u upotrebu i dobivanja svih dozvola), stoga planiramo prihode od ukidanja vremenski razgraničenih prihoda sukladno amortizaciji za 6 mј. koju ćemo priznati: 375.000,00 kn. Za prihode od ukidanja vremenski razgraničenih prihoda za projekt Poduzetničkog inkubatora planirani su prihodi na bazi amortizacije za vremenski period od 3 mjeseca u 2019. (za objekat Poduzetničkog inkubatora planirana amortizacija a time i prihodi od ukidanja vrem. razgraničenja 112 a za opremu 4 tis. kn, uz propisan vijek trajanja i linearno obračunatu amortizaciju ). Dodan prihod od pomoći za klizalište (neplaćen dio od 31.250 kn po ugovoru).
<b>II. POSLOVNI RASHODI (AOP 132+133+137+141+142+143+146+153)</b>	<b>131</b>	<b>2.727.504</b>	<b>2.987.855,00</b>	<b>3.445.000,00</b>	<b>115,30</b>	Rast poslovnih rashoda prati rast poslovnih prihoda pri čemu je amortizacija s temelja novih kapitalnih ulaganja neutralna na rezultat poslovanja jer se neutralizira s prihodima od ukidanja vremenski razgraničenih prihoda za istu svrhu.
<b>2. Materijalni troškovi (AOP 134 do 136)</b>	<b>133</b>	<b>1.422.851</b>	<b>1.516.591,00</b>	<b>1.532.000,00</b>	<b>101,02</b>	Planirano je blago povećanje ukupnih materijalnih troškova ali znatno smanjenje na stavci ostalih vanjskih troškova. Planirano je umanjenje za troškove autorskih honorara i sl. troškova.
a) Troškovi sirovina i materijala	<b>134</b>	717.587	1.138.396,00	1.254.000,00	<b>110,15</b>	Troškovi sirovina i materijala u planu su vezani na porast prihoda od 10% a na bazi izračuna udjela u prihodima od prodaje ostvarenim u 2018. i njihovom planu rasta za 2019. a pod pretpostavkom da cijena sirovina neće

						značajnije rasti kao niti cijene energetika.
b) Troškovi prodane robe	135	228.725	0,00	0,00		Obzirom da se društvo ne namjerava baviti prodajom trgovачke robe nema plana na ovoj stavci, već su svi utrošci PJ ugostiteljstvo koje između ostalog koristi i cjelovite artikle za prodaju (pr. pivo u flašama, sokovi i sl.) planirani su i vođeni u okviru troškova sirovina i materijala, kako za kuhinju tako i za artikle pivnice. Zalihe ovakvog materijala razdužuju se po normativima prilikom prodaje a knjigovodstveno se prate po prirodnoj vrsti.
c) Ostali vanjski troškovi	136	476.539	378.195,00	278.000,00	73,51	Planirano je smanjenje u odnosu na realizaciju 2018.g. za 26%, najvećim dijelom za troškove autorskih honorara i ugovora o djelu.
3. Troškovi osoblja (AOP 138 do 140)	137	835.853	1.158.971,00	1.159.000,00	100,00	Planiramo isti broj djeplatnika bez povećanja troškova mase sredstava za plaću.
od toga neto plaće, ostalo do ukupnih troškova porezi i doprinosi	138	756.524	802.351,00	802.000,00	99,96	Planiramo isti broj djeplatnika bez povećanja troškova neto plaće, a ukoliko se novim poreznim propisima poveća neto doći će samo do preraspodjele unutar mase sredstava koju smo planirali.
4. Amortizacija	141	89.922	107.927,00	598.000,00	554,08	Plan amortizacije bazira se na amortizaciji 2018.g. uvećanoj za amortizaciju građevina i opreme iz novih projekata
5. Ostali troškovi	142	346.282	191.387,00	151.000,00	78,90	Planirani su na nižoj razini od 2018.g., ukoliko bude mogućnosti utrošiti će prema mogućnostima.
8. Ostali poslovni rashodi	153	32.596	12.979,00	5.000,00	38,52	Plan se odnosi na nepredviđene ostale poslovne rashode.
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 155 do 164)	154	828.396	275,00	300,00	109,09	Odnose se na prihode od kamata, naknada, tečajnih razlika.
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 166 do 172)	165	1.835	270,00	10.000,00	3.703,70	Plan finansijskih rashoda odnosi se na eventualne kamate za korištenje pozajmice za premošćenje likvidnosti do povrata kapitalnih pomoći iz EU za poduzetnički inkubator. U planu je pretpostavka korištenja kratkoročnog kredita 2 mil. kn uz ktu 2% na rok 3 mjeseca.
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 125+154+173 + 174)	177	2.909.552	3.056.374,00	3.477.550,00	113,78	Plan je povećan u odnosu na 2018.g. za 13%. Rezultat je zbroja različito planiranog povećanja određenih stavka pojedinačno obrazloženih.
X. UKUPNI RASHODI (AOP 131+165+175 + 176)	178	2.729.339	2.988.125,00	3.455.000,00	115,62	Ukupni troškovi rastu nešto brže od prihoda i povećani su za 15% u odnosu na 2018.g.
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 177-178)	179	180.213	68.249,00	22.550,00	33,04	Planirana je dobit temeljem povećanja marži i želje da društvo posluje pozitivno uz pozitivnu profitnu maržu. Bitna je činjenica za istaknuti da je razlika poslovnih prihoda i rashoda osnovne djelatnosti (PJ ugostiteljstvo, Etno selo) pozitivna a da pokriva i sve ostale opće troškove društva ne samo poslovne jedinice.
XII. POREZ NA DOBIT	182	23.756	14.128,00	4.059,00	28,73	Planiran bez korekcija po obrascu PD

XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 179-182)	<b>183</b>	156.457	54.121,00	18.491,00	<b>34,17</b>	Dobit je planirana kao razlika izračuna bruto dobiti umanjene za porez na dobit 18%
XIV. VREMENSKI RAZGRANIČENI PRIHODI GRUPA 294001-GRAD ZA PODUZETNIČKI INKUBATOR (29)	<b>122</b>		<b>354.105,95</b>	8.329.800,00		Planirano prema ugovoru o sufinanciranju EU umanjeno za doznačena sredstva 2018. Prepostavka je da će se do kraja 2019. isplatići sve pomoći budući da projekat završava u 9/19. U planu je samo razlika koju trebamo još dobiti ne konačan iznos stanja na kontu bilance.
XVI. VREMENSKI RAZGRANIČENI PRIHODI RH ZA ŠRC (29)			<b>6.021.605,50</b>	3.000.000,00		Planirano je po ugovorima koji se odnosi na izgradnju ŠRC-a te umanjeno za doznačena sredstva u 2018.g.
XVII. VREMENSKI RAZGRANIČENI PRIHODI RH (29) ZA ETNO SELO I STARI GRAD (UREĐENJE PUTEVA, KUPNJA NOVE DI)			<b>232.814,00</b>	50.000,00		Planirana sredstva odnose se na daljnje ulaganje u Etno selo (kupnju životinja, uređenje krajolika)

U Đurđevcu, 24. prosinca 2018.

Direktorica

Tea Zobundija, mag.oec.

STANJUĆI RAD d.o.o.  
Srbija, ŠTAĐURĐEVAC  
predsednik Radica I