



RUŽICA GRAD d.o.o., F.Gavrančića 633515 Orahovica,

Tel. 033 673 351, Fax. 033 673 125 web: www.jezero.orahovica.hr

PROIZVODNO – FINANCIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU

Orahovica, 31.12.2020.



RUŽICA GRAD d.o.o., F.Gavrančića 633515 Orahovica,

Tel. 033 673 351, Fax. 033 673 125 web: www.jezero.orahovica.hr

T1.

PLAN UKUPNOG PRIHODA 2021.

| | | | |
|-----------|---|-----------------|----------------------|
| 2. | PRIHODOVNA AMORTIZACIJA | procjena | 140.000,00 kn |
| | | | |
| | PRIHOD OD PRODAJE - Izlešće "Jezero" | procjena | 500.000,00 kn |
| | 1. Prodaja pića (Restoran) | | 150.000,00 kn |
| 3. | 2. Prodaja hrane (Restoran) | | 300.000,00 kn |
| | 3. Sladoled | | 50.000,00 kn |
| | | | |
| | PRIHOD OD RAZNIH USLUGA | procjena | 106.000,00 kn |
| | 1. Marketinške usluge | | 30.000,00 kn |
| 4. | 4. Najamnina za poslovni prostor | | 76.000,00 kn |
| | | | |
| | OSTALI PRIHODI | procjena | 50.000,00 kn |
| 5. | 1. Prihod od kamata, osiguranja, casa-sconta i dotacija | | 50.000,00 kn |

SVEUKUPNI PLAN PRIHODA

796.000,00 kn



RUŽICA GRAD d.o.o., F.Gavrančića 633515 Orahovica,

Tel. 033 673 351, Fax. 033 673 125 web: www.jezero.orahovica.hr

Analiza planiranih prihoda za 2020.

I. Prihodovna amortizacija

Stavka koja po Zakonu o računovodstvu i MRS-u povećava prihodovnu stranu društva Ružica grad, a odnosi se na prihode od amortizacije na ona sredstva koje je društvo steklo po osnovi sufinanciranja od 100%-tnog vlasnika društva – grad Orahovica.

II. Prihodi od prodaje na domaćem tržištu

Stavka *prihoda od prodaje na domaćem tržištu* se u cijelosti odnosi na prodaju na turističkom kompleksu "Jezero". Na kompleksu se u 2021. godini planira aktivnost objekta –Caffe 1, pečenjara i sladoleda.

III. Prihod od raznih usluga

Glavnina navedenog prihoda odnositi će se na marketinške usluge (Ledo d.o.o.) i ostale izvanredne prihode iz djelatnosti turizma.



RUŽICA GRAD d.o.o., F.Gavrančića 633515 Orahovica,

Tel. 033 673 351, Fax. 033 673 125 web: www.jezero.orahovica.hr

T2.

PLAN UKUPNIH TROŠKOVA 2021.

| R. BR. | IZVORI | JED. MJERA | IZNOS (BEZ PDV) |
|--------------------------------|---|-------------------|------------------------|
| 1. | Materijalni troškovi (sirovine restoran, potrošni materijal jezero) | - | 80.000,00 kn |
| 2. | Električna energija | - | 2.500,00 kn |
| 3. | Poštanski i telefonski troškovi | - | 3.500,00 kn |
| 4. | Razne usluge popravaka i održavanje Software-a | | 3.000,00 kn |
| 5. | Trošak zajedničkih službi | - | 76.000,00 kn |
| 6. | HTZ radna odjeća | - | 2.000,00 kn |
| 7. | Amortizacija | - | 140.000,00 kn |
| 8. | Prijevozni troškovi i dnevnice | - | 30.000,00 kn |
| 9. | Zdravstvene usluge i analiza vode | - | 3.000,00 kn |
| 10. | Doprinosi (HGK, Šume, TZ) | - | 2.000,00 kn |
| 11. | Reprezentacija | | 2.500,00 kn |
| 12. | Premije osiguranja | | 2.000,00 kn |
| 13. | Bankarske usluge i provizije | - | 5.000,00 kn |
| 14. | Godišnje nagrade zaposlenika | - | 15.000,00 kn |
| 15. | Ostali izvanredni troškovi | - | 5.000,00 kn |
| 16. | Bruto plaće | - | 250.000,00 kn |
| 17. | Doprinosi na bruto plaće | - | 41.250,00 kn |
| 18. | Nabavna cijena robe | - | 70.000,00 kn |
| 19. | Kamate | - | 500,00 kn |
| 20. | Inventurni manjak | | 1.000,00 kn |
| 21. | Isplata renti | - | 30.000,00 kn |
| 22. | Sudske pristojbe, naknade i suglasnosti | - | 20.000,00 kn |
| SVEUKUPNI PLAN TROŠKOVA | | | 784.250,00 kn |



Analiza planiranih troškova za 2021.

1. U prethodnoj tablici vidljivo je da će za 2021. godinu najznačajniji trošak biti "plaće radnika".

Razrada plaća za 2021.:

T3.

| IZRAČUN TROŠKA DJELATNIKA | |
|--|----------------------|
| VRSTA TROŠKA | IZNOS |
| Bruto plaća | 20.833,00 kn |
| Doprinos na bruto plaću (16,50%) | 3.437,45 kn |
| UKUPNA BRUTO PLAĆA ZA JEDAN MJESEC | 24.270,45 kn |
| GODIŠNJA BRUTO PLAĆA 24.270,45 kn x 12 | 291.245,34 kn |
| Prijevozni trošak za 5 djelatnika za jedan mjesec (5 x 500,00 kn) | 2.500,00 kn |
| PRIJEVOZNI TROŠAK NA RAZINI GODINE 13.325,00 x 12 | 30.000,00 kn |
| GODIŠNJA NAGRADA | 8.000,00 kn |
| SVEUKUPNO | 331.745,34 kn |

1. Prilikom razrade plana troška djelatnika za 2021. godinu u obzir je uzet prosječan broj djelatnika na razini godine, odnosno 5 djelatnika. Navedeni broj je uzet iz razloga što je tijekom cijele 2020. godine broj djelatnika varirao zbog potreba sezonskih poslova u razdoblju od travnja – listopada.

2. Trošak nabave robe za maloprodaju na izletištu "Jezero" u direktnoj je vezi s djelom plana – *prihod od prodaje – "Jezero"*. Projekcija troška *nabave sirovine* je određen po prodaji i ostvarenim troškovima na razini 2020. godine, ali za prodajna mjesta restorana i sladoleda.

REKAPITULACIJA PLANOVA

| | |
|----------------------------|------------------|
| UKUPNI PLANIRANI PRIHODI | 796.000,00 |
| UKUPNI PLANIRANI TROŠKOVI | 784.250,00 |
| PLAN DOBITI/GUBITKA | 11.750,00 |



RUŽICA GRAD d.o.o., F.Gavrančića 633515 Orahovica,

Tel. 033 673 351, Fax. 033 673 125 web: www.jezero.orahovica.hr

2021

| | SIJEČANJ | VELJAČA | OŽUJAK | TRAVANJ | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---|
| P | 4 11 18 25 | 1 8 15 22 | 1 8 15 22 29 | 5 12 19 26 | P |
| U | 5 12 19 26 | 2 9 16 23 | 2 9 16 23 30 | 6 13 20 27 | U |
| S | 6 13 20 27 | 3 10 17 24 | 3 10 17 24 31 | 7 14 21 28 | S |
| Č | 7 14 21 28 | 4 11 18 25 | 4 11 18 25 | 1 8 15 22 29 | Č |
| P | 1 8 15 22 29 | 5 12 19 26 | 5 12 19 26 | 2 9 16 23 30 | P |
| S | 2 9 16 23 30 | 6 13 20 27 | 6 13 20 27 | 3 10 17 24 | S |
| N | 3 10 17 24 31 | 7 14 21 28 | 7 14 21 28 | 4 11 18 25 | N |
| | SVIBANJ | LIPANJ | SRPANJ | KOLOVOZ | |
| P | 3 10 17 24 31 | 7 14 21 28 | 5 12 19 26 | 2 9 16 23 30 | P |
| U | 4 11 18 25 | 1 8 15 22 29 | 6 13 20 27 | 3 10 17 24 31 | U |
| S | 5 12 19 26 | 2 9 16 23 30 | 7 14 21 28 | 4 11 18 25 | S |
| Č | 6 13 20 27 | 3 10 17 24 | 1 8 15 22 29 | 5 12 19 26 | Č |
| P | 7 14 21 28 | 4 11 18 25 | 2 9 16 23 30 | 6 13 20 27 | P |
| S | 1 8 15 22 29 | 5 12 19 26 | 3 10 17 24 31 | 7 14 21 28 | S |
| N | 2 9 16 23 30 | 6 13 20 27 | 4 11 18 25 | 1 8 15 22 29 | N |
| | RUJAN | LISTOPAD | STUDENI | PROSINAC | |
| P | 6 13 20 27 | 4 11 18 25 | 1 8 15 22 29 | 6 13 20 27 | P |
| U | 7 14 21 28 | 5 12 19 26 | 2 9 16 23 30 | 7 14 21 28 | U |
| S | 1 8 15 22 29 | 6 13 20 27 | 3 10 17 24 | 1 8 15 22 29 | S |
| Č | 2 9 16 23 30 | 7 14 21 28 | 4 11 18 25 | 2 9 16 23 30 | Č |
| P | 3 10 17 24 | 1 8 15 22 29 | 5 12 19 26 | 3 10 17 24 31 | P |
| S | 4 11 18 25 | 2 9 16 23 30 | 6 13 20 27 | 4 11 18 25 | S |
| N | 5 12 19 26 | 3 10 17 24 31 | 7 14 21 28 | 5 12 19 26 | N |



RUŽICA GRAD d.o.o., F.Gavrančića 633515 Orahovica,

Tel. 033 673 351, Fax. 033 673 125 web: www.jezero.orahovica.hr

| PLAN RADNIH DANA U 2021. | | |
|---------------------------------|------------------|------------|
| STRUKTURA | DANI | |
| | Direktni radnici | Režija |
| 1. SVEUKUPNO | 365 | 365 |
| 2. Neradni dani | 8 | 8 |
| - nedjelje | 52 | 52 |
| - subote | 52 | 52 |
| 3. Radni dani | 261 | 261 |
| 4. Naknade | 38 | 38 |
| - godišnji odmor po djelatniku | 30 | 30 |
| - blagdani | 8 | 8 |
| - plaćeni dopust | | |
| - bolovanje do 42 dana | | |
| - zastoji u radu | | |
| 5. DANI RADA - EFEKTIVNI | 223 | 223 |

1. Godišnji odmor u prosjeku čini 30 dana,
2. 261 radnih dana,
3. Osam blagdana je uračunato u radne dane,
4. 223 efektivna radna dana.



RUŽICA GRAD d.o.o., F.Gavrančića 633515 Orahovica,

Tel. 033 673 351, Fax. 033 673 125 web: www.jezero.orahovica.hr

| STRUKTURA FONDA SATI U 2021. | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|------------|--------------|-----------------------------|-----------|-------------|--------------|
| R. BR. | MJESEC | UKUPNO | SUBOTE | NEDJELJE | RADNI DANI | | BLAGDANI I DRŽAVNI PRAZNICI | | MOGUĆI FOND | |
| | | DANI | DANI | DANI | DANI | SATI | DANI | SATI | DANI | SATI |
| 1. | SIJEČANJ | 31 | 5 | 5 | 19 | 152 | 2 | 16 | 21 | 168 |
| 2. | VELJAČA | 28 | 4 | 4 | 20 | 160 | 0 | 0 | 20 | 160 |
| 3. | OŽUJAK | 31 | 4 | 4 | 23 | 184 | 0 | 0 | 23 | 184 |
| 4. | TRAVANJ | 30 | 4 | 4 | 21 | 168 | 1 | 8 | 22 | 176 |
| 5. | SVIBANJ | 31 | 5 | 5 | 21 | 168 | 0 | 0 | 21 | 168 |
| 6. | LIPANJ | 30 | 4 | 4 | 20 | 160 | 2 | 16 | 22 | 176 |
| 7. | SRPANJ | 31 | 5 | 4 | 22 | 176 | 0 | 0 | 22 | 176 |
| 8. | KOLOVOZ | 31 | 4 | 5 | 21 | 168 | 1 | 8 | 22 | 176 |
| 9. | RUJAN | 30 | 4 | 4 | 22 | 176 | 0 | 0 | 22 | 176 |
| 10. | LISTOPAD | 31 | 5 | 5 | 21 | 168 | 0 | 0 | 21 | 168 |
| 11. | STUDENI | 30 | 4 | 4 | 20 | 160 | 2 | 16 | 22 | 176 |
| 12. | PROSINAC | 31 | 4 | 4 | 23 | 184 | 0 | 0 | 23 | 184 |
| | UKUPNO | 365 | 52 | 52 | 253 | 2.024 | 8 | 64 | 261 | 2.088 |

MP

Ružica grad d.o.o.
direktor:

Zdravko Dijaković

RUŽICA GRAD d.o.o.
ZA TURIZAM, REKREACIJU I GOSTIJELISTVO
ORAHOVICA
F. Gavrančića 6