

PESJA NAUTIKA d.o.o.

**Kančinar 1
51 513 Omišalj**

**PLAN POSLOVANJA
ZA 2019. GODINU**

Omišalj, veljača 2019.

SADRŽAJ

1. UVOD	2
2. FIZIČKI OBUJAM POSLOVANJA.....	3
2.1. PARKIRALIŠTA	3
2.2. USLUGE ČIŠĆENJA	3
2.3. KOŠNJA I ODRŽAVANJE POVRŠINA ZELENILA.....	4
2.4. POGREBNE USLUGE	4
2.5. POTKONCESIJE	4
2.6. PRIHODI OD OSTALIH USLUGA	4
2.7. PRIHODI OD USLUGA ZIMSKE SLUŽBE	4
3. DJELATNICI	5
4. FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA DRUŠTVA.....	7
5. PLAN ULAGANJA.....	12
6. ZAKLJUČAK	13

1. UVOD

Društvo s ograničenom odgovornošću PESJA NAUTIKA, društvo sportskog i nautičkog turizma sa sjedištem u Omišlju (skraćeno PESJA NAUTIKA d.o.o.) je tvrtka u potpunom vlasništvu Općine Omišalj. Osnovali su je Skupština Mjesne zajednice Omišalj i INA-Nautika d.o.o. Zagreb. Pesja Nautika d.o.o. upisana je u sudski registar Trgovačkog suda u Rijeci rješenjem pod brojem Fi-3524/92. od 10. srpnja 1992. godine, pod matičnim brojem subjekta 040101554.

Prava i obveze Mjesne zajednice Omišalj kao osnivača ovog Društva, preuzela je Općina Omišalj i svojom odlukom od 8. lipnja 1993. dala Društvu na korištenje pomorsko dobro u lučici Pesja. Dana 7. prosinca 1995. INA-Industrija nafte d.d. Zagreb, kao pravni slijednik INA-Nautike d.o.o. Zagreb, istupila je iz Društva.

Državni zavod za statistiku razvrstao je poslovni subjekt prema NKD-u 2007. g. u djelatnost pod šifrom 93.29 Ostale zabavne i rekreacijske djelatnosti, i dodijelio matični broj 3923401.

Porezna uprava dodijelila je Društvu OIB 01188402868.

U skladu sa odlukom Skupštine trgovačkog društva PESJA – NAUTIKA d.o.o. Omišalj, dana 04.06.2014. Općina Omišalj, kao jedini član društva, donijela je slijedeće odluke:

- povećanje temeljnog kapitala Društva sa iznosa od 328.159,00 kuna na iznos od 328.200,00 kuna.
- izmjene temeljnog akta Društva – Izjave o osnivanju, kojom su utvrđeni organi Društva: Skupština (sastoji se od jednog člana – Općina Omišalj), Nadzorni odbor (sastoji se od pet članova) i Uprava (sastoji se od jednog člana – Direktora).

Navedene odluke upisane su dana 07.06.2014. u Registar Trgovačkog suda u Rijeci.

Temeljem odluke Skupštine društva Trgovački sud u Rijeci 21.09.2017. g. donio je Rješenje kojim je u sudski registar upisana promjena člana Uprave i članova Nadzornog odbora. Od 01.08.2017. novi član Uprave je Tihomir Ilijić, a članovi Nadzornog odbora su Romeo Deša (predsjednik), Nikola Dujmović (zamjenik predsjednika), Miljenko Dunato (član) Marino Kirinčić (član) i Dejan Morožin (član).

Na dan 01. 02. 2019. PESJA NAUTIKA d.o.o. ima osamnaest zaposlenih djelatnika, svi na neodređeno, osim Direktorice čiji ugovor traje do 31.12.2019..

Društvo je klasificirano kao malo po osnovi vrijednosti imovine, prihoda i broju zaposlenih. Godišnje izvješće o poslovanju, kao i temeljna financijska izvješća, Uprava podnosi Nadzornom odboru i Skupštini društva PESJA NAUTIKA d.o.o..

2. FIZIČKI OBUJAM POSLOVANJA

Fizički obujam obuhvaća slijedeće usluge:

- parkiranje
- čišćenje javnih površina, ulica i plaža, čišćenje javnih sanitarnih čvorova
- košnja i održavanje površina zelenila
- gospodarenje grobljem i pogrebne usluge
- usluge električnog vozila
- usluge zimske službe

2.1. PARKIRALIŠTA

PESJA NAUTIKA d.o.o. će u 2019. godini vršiti naplatu na slijedećim parkiralištima:

- parkiralište u ul. Brgučena (na Lokvi), Omišalj
- tri parkirališta u ulici Pod orišina, Omišalj
- parkiralište uz luku Pesja, Omišalj
- parkiralište Kančinar, Omišalj
- parkiralište u ulici Ribarska obala, Njivice
- parkiralište autobusa, Krčine, Njivice
- parkiralište uz Plavu terasu, Njivice
- parkiralište u ulici Draga, Njivice

Prihodi od naknade za usluge naplate parkiranja planirani su prema Pravilniku o javnim parkiralištima Općine Omišalj

2.2. USLUGE ČIŠĆENJA

Temeljem Ugovora sa Općinom Omišalj, PESJA NAUTIKA d.o.o. obavljat će komunalne poslove čišćenja javnih površina (ulica, trgova i dječjih igrališta) na području Općine Omišalj i poslovnog prostora Općine. Za 2018. godinu vrijednost usluga iznosi:

- čišćenje javnih površina i cesta 675.433 kn
- čišćenje javnih plaža Njivice i Omišalj 132.815 kn
- čišćenje javnih sanitarnih čvorova (plaža „Pod crikvun“ Njivice, u parku kod Plave terase Njivice, plaža Rosulje, plaža Kijac, Manja, plaža Pesja Omišalj – 4,5 mjeseci u sezoni, tržnica Omišalj – cijele godine) 171.600 kn
- čišćenje poslovnih prostorija Općine Omišalj 62.400 kn

Temeljem Ugovora sa ŽLU Krk PESJA NAUTIKA d.o.o. obavljat će poslove čišćenja javnih površina (Luka Omišalj i Luka Njivice) i čišćenje sanitarnog čvora (Luka Omišalj).

- čišćenje javnih površina (Luka Omišalj i Luka Njivice) 56 136,00 kn
- čišćenje sanitarnog čvora (Luka Omišalj) 8 800,00 kn

2.3. KOŠNJA I ODRŽAVANJE POVRŠINA ZELENILA

PESJA NAUTIKA d.o.o. sklopila je ugovor sa Općinom Omišalj i od 2014. godine vrši poslove košnje, a od 2015. i uređenja zelenih površina na području Općine. Za usluge košnje u planu za 2019. godinu predviđen je prihod od 349.744 kn, a za usluge održavanja površina zelenila 604.819 kn.

2.4. POGREBNE USLUGE

Osim gospodarenja grobljem Svet Duh u Omišlju, održavanjem i naplatom grobne naknade, Društvo obavlja i pogrebne usluge posredstvom trgovačkog društva SUZA ADRIA d.o.o. Kostrena.

Na dan 31.12.2018. godine evidentirano je 627 korisnika grobnih mjesta. U 2019. godini planira se prihod od godišnjih naknada 62.600 kn i 34.000 kn za pogrebne usluge.

2.5. POTKONCESIJE

Prema postojećim ugovorima sa potkoncesionarima na plaži „Pod crikvun“ u Njivicama 2019. g. planira se prihod od u iznosu od 39 060 kn. Ugovor o potkoncesiji ističe 1. kolovoza 2019.g..

2.6 PRIHODI OD OSTALIH USLUGA

PESJA NAUTIKA d.o.o. u 2019. g. ne obavlja usluge prijevoza i postavljanja opreme (npr. stolova, stolica) za različite zabavne i kulturno umjetničke priredbe koje organizira Općina Omišalj, Turistička zajednica Općine Omišalj i različite udruge. Međutim, sluge čišćenja nakon manifestacija i dalje se obavljaju i očekuje se prihod od 40 000 kn.

2.7. PRIHODI OD USLUGA ZIMSKE SLUŽBE

Temeljem Ugovora sa Općinom Omišalj , od usluga zimske službe planiran je prihod u visini od 20.000,00 kn.

2.8. USLUGE VOŽNJE EL. VOZILIMA U OPĆINI OMIŠALJ

Planirani prihodi temeljem sklopljenih ugovora s Općinom Omišalj iznose:

za Omišalj: 65 280 kn

za Njivice: 32 640 kn

2.9. NAJAM POKRETNINE U LUČICI PESJA

Sa ŽLU Krk, 01.veljače sklopljen je ugovor o zakupu pokretnina u lučici Pesja, od čega se planira prihod od 150 000 kn.

2.10. PRODAJA POKRETNINA U LUČICI PESJA

Temeljem Ugovora o nabavi rabljene opreme za luku Pesja, sklopljenog sa ŽLU Krk, planira se prihod od 1 000 000 kn

2.11. NAJAM OPREME (MINISTARSTVO MORA PROMETA I VEZA)

Tijekom 2019. od usluge najma opreme, (kontejnera- uredskog prostora) planiran je prihod od 23 760 kn.

3. DJELATNICI

Krajem prosinca 2017. godine PESJA NAUTIKA d.o.o. imala je ukupno 16 zaposlenih, svi na neodređeno vrijeme.

Društvo je sa 31.12. 2018. brojilo ukupno 21 zaposlenih, od čega samo jedna djelatnica ima ugovor na određeno vrijeme.

Od 1. veljače Pesja –Nautika broji ukupno 19 zaposlenih, svi na neodređeno vrijeme osim mandatnog ugovora Direktorice.

U 2019. g Društvo ima potrebu zaposliti jednog djelatnika na mjesto administratora/ pomoćnog voditelja te sezonsku radnu snagu:

- dva djelatnika i dva studenta za parkirališta na 4 mjeseca
- dva djelatnika za čišćenje javnih plaža na 4,5 mjeseci
- jednog djelatnika za čišćenje javnih sanitarnih čvorova na 4,5 mjeseci

BROJ I STRUKTURA STALNO ZAPOSLENIH DJELATNIKA U 2019.

RED. BR.	IME I PREZIME	S POL	GODINA ROĐENJA	STRUČNA SPREMA	NAZIV POSLA	POČETAK RADA
1	AGREŠ MIHAILO	M	1954	NSS	ČISTAČ JAVNIH POVRŠINA	02.05.2012
2	AGREŠ SVETLANA	Ž	1965	NSS	ČISTAČ JAVNIH POVRŠINA	30.04.2018
3	BALIŠ DAMIR	M	1985	SSS	KOMUN. RADNIK ZA ZELENE POVRŠINE	31.10.2018
4	BALIŠ ŽELJKO	M	1969	SSS	KOMUNALNI RADNIK II	22.04.2014
5	DURIĆ FATIMA	Ž	1964	SSS	ČISTAČICA	03.01.2017
6	FERETIĆ ŽELJKO	M	1975	VŠS	VODITELJ KOMUNALNE SLUŽBE	22.04.2014
7	ISKRA ANDREJA	Ž	1975	VSS	DIREKTORICA	01.12.2018
8	JAKOMINIĆ IVICA	M	1977	SSS	POSLOVOĐA ČIŠĆENJA	03.05.2012
9	JOLIĆ IVANKA	Ž	1960	SSS	ČISTAČICA	01.07.2016
10	KAMBEROVIĆ HARIS	M	1982	SSS	KOMUN. RADNIK ZA ZELENE POVRŠINE	20.04.2015
11	KRALJIĆ DAMIR	M	1977	SSS	KOMUN. RADNIK ZA ZELENE POVRŠINE	15.03.2018
12	MUDRINIĆ MILAN	M	1957	NSS	ČISTAČ JAVNIH POVRŠINA	04.05.2012
13	MUHAREMI HAJRUDIN	M	1963	NSS	KOMUNALNI RADNIK VOZAČ	01.06.2017
14	MUMINOVIĆ EID	M	1986	VŠS	KOMUNALNI RADNIK I	06.05.2014
15	PLAHINEK GORAN	M	1969	SSS	KOMUN. RADNIK ZA ZELENE POVRŠINE	01.04.2016
16	MARĐETKO MELANIJA	Ž	1983	SSS	ČISTAČ JAVNIH POVRŠINA	01.01.2019
17	TOMIĆ BOŽICA	Ž	1976	NKV	ČISTAČ JAVNIH POVRŠINA	02.05.2012
18	TURKOVIĆ STJEPAN	M	1956	SSS	KOMUN. RADNIK ZA ZELENE POVRŠINE	01.06.2017
19	VELJAČIĆ TOMICA	M	1961	SSS	VODITELJ KOMUNALNE SLUŽBE	01.08.1999

U Računu dobiti i gubitka, stavka „Bruto plaće i naknade“ sadrži:

- neto plaće, doprinose iz plaće i na plaću za redovan i prekovremeni rad
- prijevoz na posao
- prigodne darove za Božić i Uskrs
- dnevnice i troškove službenog puta

Prema planu zapošljavanja, izračunati su slijedeći troškovi plaća:

OBRAČUN TROŠKOVA RADNE SNAGE

BROJ RAD.	OPIS	RADNO VRIJEME SATI	BR. MJ.	UKUPNO TROŠAK PLAĆE Kn/GOD.	NAKNADE (božićnice, prijevoz)	UKUPNO TROŠAK RADNE SNAGE
3	UPRAVA	8	12	527.759	17.000	544.759
1	VOZAČ EL. VOZILA	8	12	77.505	2.000	79.505
4	ČIŠĆENJE JAVNIH POVRŠINA	8	12	494.899	20.000	514.899
2	ČISTAČICA (JAV. SANIT. ČV., OPĆINA)	4	7,5	52.141	2.000	54.141
2	ČISTAČICA (JAV. SANIT. ČV., OPĆINA)	8	4,5	62.569		62.569
7	KOŠENJE I UREĐ. ZELENIH POVRŠ.	8	12	585.168	14.000	599.168
2	PARKING	8	4	50.212	2.100	52.312
2	ČISTAČI PLAŽA	8	4,5	53.253		53.253
UKUPNO				1.903.506	57.100	1.960.606

4. FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA DRUŠTVA

Društvo knjigovodstveno prati prihode i rashode po profitnim centrima. Profitni centri su određeni prema djelatnostima, odnosno prema vrstama usluga.

Profitni centar 0 obuhvaća troškove uprave i ostale zajedničke troškove cijele tvrtke.

PC BR.	NAZIV PROFITNOG CENTRA	OPIS
2	PARKIRANJE	OMIŠALJ, NJIVICE
3	GROBLJE	GROBNE NAKNADE, POGREBNE USLUGE
4	ČIŠĆENJE JAVNIH POVRŠINA	ČIŠĆENJE ULICA I TRGOVA U OMIŠLJU I NJIVICAMA
5	KOŠENJE ZELENIH POVRŠINA	KOŠENJE I UREĐENJE ZELENIH POVRŠINA U OMIŠLJU I NJIVICAMA
6	POTKONCESIJE	POTKONCESIJE NA PLAŽI U NJIVICAMA
8	NAJMOVI	NAJMOVI VLASTITE OPREME I GRAĐEVINSKIH OBJEKATA
9	ELEKTROVOZILO	OPSKRBA DOSTAVNIM ELEKTROVOZILOM

Prihodi su planirani prema slijedećim pretpostavkama:

- prihodi od naknada za usluge čišćenja javnih površina, plaža i sanitarnih čvorova, košnje i održavanja površina zelenila, usluge električnog vozila – ugovori sa Općinom Omišalj
- prihodi od usluga naplate parkirališta – na bazi ostvarenja prethodnih godina
- prihod od najma opreme – ugovor sa Ministarstvom mora prometa i vez za najam uredskog kontejnera, najam opreme luke Pesja Županijskoj lučkoj upravi Krk
- prihodi od godišnjih naknada za grobno mjesto i od pogrebnih usluga – na temelju postojećih grobnih mjesta i ostvarenja prethodnih godina

Rashodi su planirani prema slijedećim pretpostavkama:

- materijalni troškovi, usluge, premije osiguranja, porezi doprinosi – na temelju ostvarenja prethodne godine,
- bruto plaće i naknade – prema planiranom broju zaposlenih s 1. veljače 2019. g.
- troškovi amortizacije postojeće opreme uvećani za amortizaciju novonabavljenih vozila

U plan prihoda i rashoda nisu uključeni izvanredni prihodi i izvanredni rashodi, koji će vjerojatno nastati u 2018. godini, jer je njihova visina neizvjesna. Naime, dana 05.10.2016. započeo je nadzor Carinske uprave, Područnog carinskog ureda Rijeka, vezano za korištenje pomorskog dobra i obavljanje djelatnosti bez dodijeljene koncesije u luci Pesja u Omišlju. Nadzor još traje i nije dovršen. Moguće je da će se u 2019. godini pojaviti rashod za kaznu za prekršaj, jer PESJA NAUTIKA d.o.o. je nastavila koristiti luku Pesja, ali je sve vrijeme i plaćala koncesijsku naknadu po starom ugovoru.

U nastavku slijedi prikaz planiranih prihoda i rashoda po profitnim centrima i ukupno na nivou Društva.

PLAN PRIHODA, RASHODA I REZULTATA POSLOVANJA ZA 2019. GOD.

PRIHODI

u kunama

	Opis	PC 0 OPĆI	PC 1 LUKA	PC 2 PARKING	PC 3 GROBLJE	PC 4 ČIŠĆENJE JAVNIH POVRŠINA A	PC 5 URED. ZELENIH POVRŠINA A	PC 6 POTKONC .	PC 7 SUF. ČIŠĆE NJA	PC 8 NAJMO VI	PC 9 USL. EL. VOZILA	UKUPNO
0	1	2		3	4	5	6	7	8	9		10
1.	Prihod od usluga čišćenja javnih površina i cesta					731.569						731.569
2.	Prihod od usluga čišćenja javnih plaža					132.815						132.815
3.	Prihod od usluga čišćenja javnih sanitarnih čvorova					180.400						180.400
4.	Prihod od usluga čišćenja poslovnog prostora Općine					62.400						62.400
5.	Prihod od usluga uređenja zelenih površina						604.819					604.819
6.	Prihod od usluga košenja zelenih površina						349.744					349.744
7.	Prihod od parkirne naknade			450.000								450.000
8.	Prihod od usluga električnog vozila										97.920	97.920
9.	Prihod od usluga zimske službe					20.000						20.000
10.	Prihod od ostalih usluga - tuš							10.500				10.500
11.	Prihod od najma opreme		150.000							23.760		173.760
12.	Prihodi od naknada za grobno mjesto i pogreb. usl.				110.000							110.000
13.	Prihodi od naknada za potkoncesiju							39.060				39.060
14.	Ostali prihodi (kamate, naknade šteta, prodaja DI, ostalo)	25.833	1.000.000									1.025.833
A.	UKUPNI PRIHOD	25.833	1.150.000	450.000	110.000	1.127.184	954.563	49.560	0	23.760	97.920	3.988.820

RASHODI

	Opis	PC 0 OPĆI	PC 1 LUKA	PC 2 PARKING	PC 3 GROBLJE	PC 4 ČIŠĆENJE JAVNIH POVRŠINA	PC 5 URED. ZELENIH POVRŠINA	PC 6 POTKO NC.	PC 7 SUF. ČIŠĆE NJA	PC 8 NAJM OVI	PC 9 USL. EL. VOZILA	UKUPNO
16.	Materijalni troškovi, energija, sitan inventar	40.947		3.280		81.350	79.168				1.000	205.744
16.	Usluge (pošta, telefon, prijevoz, student servis, pogreb. usl.)	33.430		64.219		59.525	29.267					186.441
17.	Tekuće održavanje i čišćenje	2.600		17.932	78.000	54.336	25.786				5.000	183.654
18.	Troškovi najma opreme			12.135								12.135
19.	Intelektualne usluge (elaborati, atesti, knjigov. i odvj. usl.)	115.161										115.161
20.	Komunalne usluge (odvoz otpada)	20.097										20.097
21.	Bruto plaće i naknade	544.759		52.312		684.862	599.168				79.505	1.960.606
22.	Amortizacija	17.047	18.840	46.992	4.960	109.428	21.858			5.373		224.498
23.	Reprezentacija	5.000										5.000
24.	Premije osiguranja		0			19.632	4.752				1.000	25.384
25.	Platni promet i bank. usluge, provizije	10.990		231								11.221
26.	Porezi i doprinosi koji ne ovise o dobitku	500										500
27.	Troškovi koncesije							39.060				39.060
28.	Ostali troškovi poslovanja (namortizirana vrij. prodane DI)	2.415	933.026			800	1.230					937.471
29.	Troškovi financiranja (kamate, tečajne razlike)	23.652										23.652
B.	UKUPNI TROŠKOVI POSLOVANJA	816.597	951.866	197.101	82.960	1.009.933	761.229	39.060	0	5.373	86.505	3.950.624
C.	DOBIT	-	198.134	252.899	27.040	117.251	193.334	10.500	0	18.387	11.415	38.196
30.	Porez na dobit											6.875
D.	NETO DOBIT											31.321

U slijedećoj tablici prikazani su planirani ukupni prihodi i rashodi po svim profitnim centrima.

RAČUN DOBITI I GUBITKA - PLAN 2019. PO MJESTIMA TROŠKA
direktni prihodi i rashodi

MJESTO TROŠKA	PRIHODI	%	RASHODI	%	DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA
OPĆI TROŠKOVI - PC 0	25.833	0,65	816.597	20,67	-790.763
LUKA - PC 1	1.150.000	28,83	951.866	24,09	198.134
PARKING - PC 2	450.000	11,28	197.101	4,99	252.899
GROBLJE - PC 3	110.000	2,76	82.960	2,10	27.040
ČIŠĆENJE JAVNIH POVRŠINA - PC 4	1.127.184	28,26	1.009.933	25,56	117.251
KOŠENJE I UREĐ. ZEL. POV. - PC 5	954.563	23,93	761.229	19,27	193.334
POTKONCESIJE - PC 6	49.560	1,24	39.060	0,99	10.500
NAJMOVI - PC 8	23.760	0,60	5.373	0,14	18.387
ELEKTROVOZILO - PC 9	97.920	2,45	86.505	2,19	11.415
UKUPNO	3.988.820	100,00	3.950.624	100,00	38.196

Iz prethodne tablice vidljivo je da svi profitni centri sami po sebi ostvaruju dobitak, ali taj rezultat nije realan, jer u njemu nisu obuhvaćeni zajednički rashodi (opći troškovi – PC 0). Da bismo sagledali stvarni rezultat poslovanja, potrebno je prevaliti zajedničke rashode na preostale profitne centre.

U nastavku je tablica bez PC 0 – općih troškova, tj. zajedničkih prihoda i rashoda, jer su oni raspoređeni na sva ostala mjesta troška i to po ključu prihoda. Na onaj profitni centar koji ima više prihoda, prevaljen je razmjerno veći dio zajedničkih rashoda.

RAČUN DOBITI I GUBITKA - PLAN 2019. PO MJESTIMA TROŠKA
sa općim troškovima prevaljenim po ključu prihoda

PROFITNI CENTAR	PRIHODI	%	RASHODI	%	DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA
LUKA - PC 1	1.157.615	29,02	1.198.374	30,33	-40.759
PARKING - PC 2	452.914	11,35	256.885	6,50	196.030
GROBLJE - PC 3	110.712	2,78	104.763	2,65	5.950
ČIŠĆENJE JAVNIH POVRŠINA - PC 4	1.134.484	28,44	1.266.385	32,06	-131.901
KOŠENJE I UREĐ. ZEL. POV. - PC 5	960.745	24,09	958.969	24,27	1.777
POTKONCESIJE - PC6	49.881	1,25	49.231	1,25	650
NAJMOVI - PC 8	23.914	0,60	7.489	0,19	16.425
ELEKTROVOZILO - PC 9	98.554	2,47	108.529	2,75	-9.975

FINANCIJSKI TOK

Za razliku od Računa dobiti i gubitka koji evidentira sve prihode i rashode razdoblja bez obzira da li su naplaćeni ili plaćeni, financijski tok (tok gotovine) registrira sve primitke i izdatke kao iznose novca koji se primaju i izdaju.

PLAN FINANCIJSKOG TOKA 2019.

Red. br.	OPIS	Kn
0	1	2
I.	PRIMICI	5.177.161
1.	Saldo na žiro računu 31.12.2018.	938.341
2.	Ukupan prihod	3.988.820
3.	Primici od potpora za investicije	250.000
II.	IZDACI	4.511.095
4.	Ulaganja u osnovna sredstva	30.800
5.	Troškovi poslovanja bez amortizacije	3.726.127
6.	Otplata glavnice financijskog leasinga	142.338
7.	Porez na dobit	6.875
8.	Obveza za razliku PDV-a	604.956
III.	NETO PRIMICI (I-II)	666.066

Pozitivni primici u Financijskom toku ukazuju na to da će Društvo u 2019. godini podmirivati svoje dospjele obaveze u roku, tj. da će biti likvidno i financijski stabilno.

5. PLAN ULAGANJA

U 2019. godini PESJA – NAUTIKA d.o.o. planira nabaviti slijedeću opremu:

MOTOR - SKUTER	18.000
RADNI STROJ - PROZRAČIVAČ	4.400
RADNI STROJ - SJEČKALICA	8.400
UKUPNO	30.800

Navedena oprema nabavit će se iz vlastitih sredstava. Troškovi novonabavljene opreme uključeni su u plan rashoda, odnosno amortizacije osnovnih sredstava.

6. ZAKLJUČAK

Poslovnim planom za 2019. godinu Društvo će i nadalje nastojati svoje djelatnosti obavljati u skladu s preuzetim obvezama prema Općini Omišalj, te drugim poslovnim subjektima, pažnjom savjesnog gospodarstvenika.

Donošenjem ovakvog plana za 2019. godinu uz minimalni profit ostvarivo je unaprijeđenje poslovanja. Navedno unaprijeđenje planirano je temeljem uvida u postojeću situaciju, a u skladu s mogućnostima

Ostvarenjem ovog plana, koji je zasnovan na realnoj procjeni financijskih parametara, Društvo će i u 2019. godini nastaviti poslovati sigurno, te zadržati financijsku stabilnost i likvidnost.

Direktorica:

Andreja Iskra, dipl.ing.