

ZAŠTITNA RADIONICA SUVENIR ARBOR VITAE D.O.O.

Sirač, Stjepana Radića 74

OIB: 05057669777 ; MB: 02063000

Ur. br.: 8/2021

**FINANCIJSKI PLAN PRIHODA I RASHODA
ZA 2022. GODINU**

Sirač, studeni 2021.g.

Financijski plan prihoda i rashoda Zaštitne radionice Suvenir Arbor Vitae d.o.o. temeljno je rađen na osnovi povijesne metode. To znači da su kao polazišne veličine za planiranje prihoda i rashoda u 2022.g. korištene ostvarene veličine u 2020. godini i ostvarene veličine u razdoblju 01.01.-30.09.2021. koje su u ovom trenutku raspoložive i konačne, te koje su zatim projicirane na godišnju razinu od 12 mjeseci i korigirane vezano uz planove poslovanja i trenutne procjene za 2022.g.

PRIHODI

Iz razloga nepostojanja proizvodnje u Zaštitnoj radionici, a obzirom da je ugovor o najmu dugotrajne imovine Ustanovi Suvenir Arbor sporazumno prekinut, u ovom financijskom planu ne očekuje se ostvarenje prihoda po bilo kojoj osnovi. Planirani rashodi u 2022.g. plaćat će se iz financijskih sredstava koja su preostala na žiro-računu iz 2021.g.

Struktura prihoda:

R. br.	Opis	Podaci za 2020.	Podaci za 1.1.-30.09.21.	PLAN 2022.	Indeks promjene 2022/ 9.mj.2021
1	2	3	4	5	6 (5/4*9/12*100)
1.	Poslovni prihodi	57.601	0	0	-
2.	Financijski prihodi	737	0	0	-
	Ukupno	58.338	0	0	-

Struktura poslovnih prihoda:

R. br.	Opis	Podaci za 2020.	Podaci za 1.1.-30.09.21.	PLAN 2022.	Indeks promjene 2022/ 9.mj.2021
1	2	3	4	5	6 (5/4*9/12*100)
1.	Prihodi od prodaje	0	0	0	-
2.	Ostali poslovni prihodi	57.601	0	0	-
	Ukupno	57.601	0	0	-

Ostali poslovni prihodi u 2020. su se odnosili na prihode od najma dugotrajne imovine Ustanovi Suvenir Arbor u iznosu od 57.600 kn. Ti prihodi su u u razdoblju 1-9/2021 izostali, te se ostali poslovni prihodi u planu za 2022.g. ne planiraju iz razloga što je ugovor o najmu dugotrajne imovine Ustanovi Suvenir Arbor sporazumno prekinut sa 01.10.2020.g.

Financijski prihodi

Financijski prihodi za 2022.g. nisu planirani jer se ne očekuju prihodi od zateznih kamata prema kupcima kao u proteklim godinama niti slični financijski prihodi (tečajne razlike, otpisi).

RASHODI

Prilikom planiranja rashoda temeljno smo se rukovodili ostvarenim rashodima u 2020.g. i u razdoblju 01.01.-30.09.2021.g.

Ostali rashodi za 2022.g. planirani su na nivou ostvarenja iz 2021.g. i korigirani vezano uz trenutne procjene za 2022.g.

Struktura rashoda:

R. br.	Opis	Podaci za 2020.	Podaci za 1.1.-30.09.21.	PLAN 2022.	Indeks promjene 2022/ 9.mj.2021
1	2	3	4	5	6 (5/4*9/12*100)
1.	Poslovni rashodi	7.236	1.706	2.094	92
2.	Financijski rashodi	1.058	205	100	37
	Ukupno	8.294	1.911	2.194	86

Struktura poslovnih rashoda:

R. br.	Opis	Podaci za 2020.	Podaci za 1.1.-30.09.21.	PLAN 2022.	Indeks promjene 2022/ 9.mj.2021
1	2	3	4	5	6 (5/4*9/12*100)
1.	Promjena vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	-	-
2.	Materijalni troškovi	1.120	0	0	-
3.	Ostali troškovi-nematerijalni	6.116	1.706	2.094	92
4.	Ostali poslovni rashodi	0	0	-	-
	Ukupno	7.236	1.706	2.094	92

Materijalni troškovi za 2022.g. nisu planirani jer će troškove registracije osobnog vozila podmiriti Ustanova Suvenir Arbor koja koristi vozilo.

S obzirom da Zaštitna radionica nema zaposlenih u 2021.g. se ne očekuju troškovi osoblja.

U planu za 2021.g. ne planiraju se troškovi amortizacije jer je cjelokupna imovina amortizirana u cijelosti.

Pozicija **nematerijalnih troškova** (ostali troškovi) najvećim dijelom odnosi se na troškove platnog prometa, ostalih poreza i pristojbi, i sl. te se ovi troškovi u 2022.g. procjenjuju na oko **2.094 kn**.

Ostali poslovni rashodi nespecifična su kategorija rashoda i nemaju kontinuirani karakter pojavljivanja, te se kod njihovog planiranja ne može direktno primjenjivati povijesna metoda.

Financijski rashodi

Financijske rashode čine obračunate kamate po poreznim obvezama, te se u 2022. očekuju rashodi po tim osnovama od oko **100 kn**.

Utvrđivanje rezultata:

R. br.	Pozicija	Podaci za 2020.	Podaci za 1.1.-30.09.21.	PLAN 2022.	Indeks promjene 2022/ 9.mj.2021 6 (5/4*9/12*100)
1	2	3	4	5	6
1.	Ukupni prihodi	58.338	0	0	-
2.	Ukupni rashodi	8.294	1.911	2.194	86
3.	Dobit/gubitak prije oporezivanja	50.044	-1.911	-2.194	86

Financijskim planom prihoda i rashoda za 2022.g. ne očekuje se ostvarenje prihoda po bilo kojoj osnovi. Planirani rashodi u 2022.g. plaćat će se iz financijskih sredstava koja su preostala na žiro-računu iz 2021.g.

Aktivnosti Zaštitne radionice Suvenir Arbor Vitae d.o.o. u 2022.g. te trošenje sredstava bit će svedeno u okvire zadane novčanim sredstvima na žiro-računu, te su rashodi planirani u visini **2.194 kn**. Na osnovu planiranih prihoda i rashoda planira se ostvarenje gubitka prije oporezivanja u iznosu **2.194 kn**.

Ovim planom financiranja nisu planirana sredstva za investicijska ulaganja i nabavku dugotrajne imovine, a niti sredstva za pokrivanje preostalih gubitaka iz proteklih razdoblja (2016.g.).


PLAN FINANCIRANJA za 2022.g. za Suvenir Arbor Vitae d.o.o. – skupni prikaz:

PRIHODI:	0,00
RASHODI:	
- Ostali troškovi	2.094,00
- <u>Financijski rashodi</u>	<u>100,00</u>
Ukupno:	2.194,00
GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA:	2.194,00

Rukovoditelj računovodstva:
Krunoslav Pintera, mag. oec.

Direktor:
mr. sc. Alen Baščevan



ZAŠTITNA RADIONICA SUVENIR
 **ARBOR VITAE** d.o.o.
SIRAČ, Stjepana Radića 74

