

# **PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA**

Račun dobiti i gubitka	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
<b>POSLOVNI PRIHODI</b>					
-Prihodi od prodaje	450.000.-	557.000.-	629.000.-	679.000.-	814.000.-
-Ostali poslovni prihodi					
<b>POSLOVNI RASHODI</b>	329.140.-	405.890.-	451.000.-	477.550.-	562.400.-
Promjena vrijed.zalih					
Materijalni troškovi	143.500.-	244.000.-	268.500.-	299.300.-	378.400.-
-troškovi sirovina i materijala	13.500.-	44.000	48.500.-	53.300.-	58.600.-
-troškovi prodane robe					
-ostali vanjski troškovi	130.000.-	200.000.-	220.000.-	246.000.-	319.800.-
Troškovi osoblja	140.640.-	140.640.-	148.000.-	153.000.-	168.000.-
-neto plaće i nadnice	96.000.-	96.000.-	100.800.-	104.000.-	114.000.-
-troškovi poreza i doprinosa iz plaća	24.000.-	24.000.-	25.200.-	26.000.-	29.000.-
-doprinosi na plaće	20.640.-	20.640.-	22.000.-	23.000.-	25.000.-
Amortizacija		11.250.-	22.500.-	11.250.-	.0.
Ostali troškovi	45.000.-	10.000.-	12.000.-	14.000.-	16.000.-
Vrijednosno usklađivanje					
-dugotrajne imovine(osim fin.imovine)					
-kratkotrajne imovine(osim fin.imovine)					
Rezerviranja					
Ostali poslovni rashodi					
<b>FINANCIJSKI PRIHODI</b>					
-kamate,tečajne razlike,dividende i					
Sl.prihodi iz odnosa s povezanim poduz.					

I drugim osobama									
-kamate, tečajne razlike, dividende i Sl. prihodi iz odnosa s nepovezanim Poduzet. i drugim osobama				50.-	80.,	110.,	130.-	150.-	
-dio prihoda od pridruženih poduzet. i sudjeljujućih interesa									
-nerealizirani dobiti od fin. imovine									
-ostali financ. prihodi									
<b>FINANCIJSKI RASHODI</b>									
-kamate, tečajne razlike i drugi rashodi S povezanim poduzetnicima									
-kamate, tečajne razlike i drugi rashodi iz odnosa s nepovez. poduzetnicima i Drugim osobama	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.	./.	
-nerealizirani gubitci od financijske Imovine									
-ostali financijski rashodi									
<b>UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>									
<b>UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA</b>									
<b>IZVANREDNI-OSTALI PRIHODI</b>									
<b>IZVANREDNI-OSTALI RASHODI</b>									
<b>UKUPNI PRIHODI</b>	450.050.-	557.080.-	629.110.-	679.130.-	814.150.-				
<b>UKUPNI RASHODI</b>	329.140.-	405.890.-	451.000.-	477.550.-	562.400.-				
<b>DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZ</b>	120.910.-	151.190.-	178.110.-	201.580.-	251.750.-				
<b>POREZ NA DOBIT</b>	14.509.-	18.142.-	21.373.-	24.190.-	30.210.-				
<b>DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA</b>	106.401.-	133.048.-	156.737.-	177.390.-	221.630.-				

Planirani račun dobiti i gubitka kroz petogodišnje razdoblje napravljen je na osnovu kontinuiranog održivog poslovanja.

Prihodi su planirani u skladu sa priloženim pismima namjere i sa uvećanjima koja rezultiraju iz istih uz planirane i ostale prihode koji će se sporadično realizirati ovisno od potrebe ostalih klijenata sa kojima Društvo ne predviđa stalnu suradnju.

Troškovi su planirani na osnovu 2(dva) uposlana djelatnika, troškova kooperanata koji su određeni u visini od 4 eur za izrađeni i isporučeni komad za tvrtku W&C, kao i trošak repromaterijala koji za istog naručitelja bi iznosio cca 0,5 eur po izrađenom i isporučenom komadu.

Ostali planirani troškovi se odnose na troškove najma, ploter papira i ostale sitne troškove koji su neophodni za uspješno obavljanje djelatnosti.

Osim toga Društvo namjerava nabaviti i CAD LICENCU I OPREMU koja je iskazana u planu kroz trošak amortizacije, budući se radi o dugotrajnoj imovini Društva.

Iz priloženog plana Računa dobiti i gubitka za razdoblje do 2021.godine vidljiv je stalan rast prihoda kao i porast bruto dobiti odnosno neto dobiti. Plan Računa dobiti i gubitka sastavljen je na osnovu priloženih pisama namjere koja garantiraju kontinuitet i održivost poslovanja kao i previđenih ostalih realnih prihoda.

# FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA

## POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI

1. ekonom uk. poslov.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Ukupni prihodi	450.050.-	557.080.-	629.110.-	679.130.-	814.150.-
Ukupni rashodi	329.140.-	405.890.-	451.000.-	477.550.-	562.400.-
Eup	1,40	1,37	1,39	1,42	1,44

Iz pregleda pokazatelja ekonomičnosti vidljiv je stalan porast, koji osigurava stabilni kontinuitet poslovanja.

NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	2017.	2018.	2019.	2020.	2021
Novčani primici od kupaca	430.000.-	523.000.-	600.000.-	655.000.-	814.000.-
Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.					
Novčani primici od osiguranja za naknadu štete					
Novčani primici s osnove povrata poreza	9.125.-				
Ostali novčani primici					
UKUPNO NOVČANI PRIMICI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	439.125.-	523.000.-	600.000.-	655.000.-	814.000.-
Novčani izdaci dobavljačima	-133.500.-	-250.000.-	-262.000.-	-285.000.-	-375.000.-
Novčani izdaci za zaposlene	-140.640.-	-140.640.-	-148.000.-	-153.000.-	-168.000.-

Novčani izdaci za osiguranje za naknade štete					
Novčani izdaci za kamate					
Novčani izdaci za poreze	-7.618.-	-14.509.-	-18.142.-	-21.373.-	-24.190.-
Ostali novčani izdaci	-56.250.-				
<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>-338.008.-</b>	<b>-405.545.-</b>	<b>-428.142.-</b>	<b>-459.373.-</b>	<b>-567.190.-</b>
<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>	<b>101.117.-</b>	<b>117.455.-</b>	<b>171.858.-</b>	<b>195.627.-</b>	<b>268.810.-</b>
<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine					
Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata					
Novčani primici od kamata	50.-	80.-	110.-	130.-	150.-
Novčani primici od dividendi					
Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti					
<b>Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>	<b>50.-</b>	<b>80.-</b>	<b>110.-</b>	<b>130.-</b>	<b>150.-</b>
<b>NETO POVEĆANJE NOVČANOG TJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>	<b>50.-</b>	<b>80.-</b>	<b>110.-</b>	<b>130.-</b>	<b>150.-</b>
<b>NETO SMANJENJE NOVČANOG TJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>					
<b>NOVČANI TJEK OD FINANCIJASKIH AKTIVNOSTI</b>					
Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih finansijskih instrumenata					
Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi					
Ostali primici od finansijskih aktivnosti					
Ukupno novčani primici od finansijskih aktivnosti					
Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica					
Novčani izdaci za isplatu dividendi					
Novčani izdaci za finansijski najam					
Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica					
Ostali novčani izdaci od finansijskih aktivnosti					
<b>Ukupno novčani izdaci od finansijskih aktivnosti</b>					

NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCISJSKIH AKTIVNOSTI	50.-	80.-	110.-	130.-	150.-
NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCISJSKIH AKTIVNOSTI					
Ukupno povećanje novčanog tijeka	101.167.-	117.535.-	171.968.-	195.757.-	246.960.-
Ukupno smanjenje novčanog tijeka					
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	4.206.-	105.373.-	222.908.-	394.876.-	590.633.-
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	101.167.-				
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata					
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	105.373.-	222.908.-	394.876	590.633	837.593.-

Stечајni dužnik prilaže Plan novčanog tijeka za razdoblje od 2017.godine do 2021.godine.

Novčani primici iz novčanog tijeka su planirani na osnovu predviđivih isporuka i naplate potraživanja koji su determinirani pismima namjere.

Novčani izdaci su planirani na osnovu isplate svih tekućih obveza prema dobavljačima, zaposlenicima i javnim davanjima, osim izdataka koji su obračunati ili su računi pristigli u sljedećoj godini a u Računu dobiti i gubitka je trošak priznat u tekućoj godini.

U Planu novčanog tijeka nisu predviđeni izdaci za podmirenje obveza utvrđenih u stечајu.

Iz novčanog tijeka je vidljiva održivost poslovanja, kao i ostatak slobodnih novčanih sredstava koja će stечајni dužnik upotrijebiti za podmirenje obveza utvrđenih u stечајu.

Predviđeni novac i novčani ekvivalenti dostatni su za podmirenje svih utvrđenih obveza.