

## 5. PLAN POSLOVANJA ZA NAREDNIH 5 GODINA

Plan poslovanja temelji se na postojećim tržišnim i organizacijskim kapacitetima te mjerama operativnog i financijskog restrukturiranja koje su uključene u izradu ovog izvještaja. Ključne pretpostavke projekcije poslovanja:

- Projekcija računa dobiti i gubitka utvrđena je za pet godina poslovanja, a podlogu za izračun čine utvrđene kategorije u Planu restrukturiranja (tržišne okolnosti, utjecaj na prodajnu i troškovnu učinkovitost, utjecaj financijskog restrukturiranja).
- Prihodi i bruto marža - Projekcija prihoda unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projekcijama za sve djelatnosti kojima se Društvo bavi, a interpretira se kroz ključne pokazatelje ekonomske efikasnosti od kojih su najvažniji:
  - Stabilizacija prihoda, povećanje bruto marže i poboljšanje naplate dodatnim instrumentima osiguranja, a zasnivaju se na predviđenom utjecaju projekta restrukturiranja kao i na likvidnom poslovanju do kojeg se došlo putem reprograma obveza
  - Rast prihoda kroz povećanje kanala prodaje (novi kupci, povećanje suradnje s postojećim kupcima, nova tržišta)
- Troškovi - projekcija troškova unutar prikazanog računa dobiti i gubitka temelji se na projiciranju svake pojedine stavke troškova, od kojih su ključni:
  - Smanjenje operativnih troškova koje će se ostvariti kroz povećan opseg posla i veće marže

## Projekcija poslovanja (2020. - 2025.)

Planirani prihod							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Prihod	3.560.332	3.916.365	4.308.002	4.738.802	5.212.682	5.733.950
	<b>Ukupno Prihod</b>	<b>3.560.332</b>	<b>3.916.365</b>	<b>4.308.002</b>	<b>4.738.802</b>	<b>5.212.682</b>	<b>5.733.950</b>
Planirani troškovi poslovanja							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Sirovina i materijal	1.142.005	1.566.546	2.154.001	2.606.341	3.127.609	3.669.728
2	Bruto plaće	292.800	292.800	292.800	439.200	439.200	439.200
3	Financijski izdaci (kta)	234.717	213.379	193.981	176.346	160.315	145.741
4	Amortizacija	1.339.445	1.116.204	930.170	775.142	645.951	538.293
5	Ostalo	356.033	391.637	430.800	473.880	521.268	573.395
	<b>Ukupni troškovi</b>	<b>3.365.000</b>	<b>3.580.566</b>	<b>4.001.752</b>	<b>4.470.909</b>	<b>4.894.344</b>	<b>5.366.357</b>
Projekcija računa dobiti i gubitka							
R.b.	Opis	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I	<b>Prihod</b>	<b>3.560.332</b>	<b>3.916.365</b>	<b>4.308.002</b>	<b>4.738.802</b>	<b>5.212.682</b>	<b>5.733.950</b>
II	<b>Rashod</b>	<b>3.365.000</b>	<b>3.580.566</b>	<b>4.001.752</b>	<b>4.470.909</b>	<b>4.894.344</b>	<b>5.366.357</b>
a	Materijalni troškovi	1.498.038	1.958.183	2.584.801	3.080.221	3.648.877	4.243.123
b	Bruto plaće	292.800	292.800	292.800	439.200	439.200	439.200
c	Amortizacija	1.339.445	1.116.204	930.170	775.142	645.951	538.293
d	Rashod financiranja	234.717	213.379	193.981	176.346	160.315	145.741
III	<b>Dobit prije oporezivanja</b>	<b>195.332</b>	<b>335.799</b>	<b>306.250</b>	<b>267.893</b>	<b>318.338</b>	<b>367.593</b>
IV	Porez na dobit	23.440	40.296	36.750	32.147	38.201	44.111
V	<b>Neto dobit</b>	<b>171.892</b>	<b>295.503</b>	<b>269.500</b>	<b>235.745</b>	<b>280.138</b>	<b>323.482</b>

## Projekcija budućeg poslovanja

Projicirani račun dobiti i gubitka iskazuje održivost predloženog poslovnog modela na razini neto dobiti. Tvrтка prihode temelji na povećanju prodaje.

U 2020. godini uz stabilizaciju prihoda te povećanje bruto marže i smanjenjem operativnih troškova, poslovanje tvrtke biti će pozitivno.

U nastavku prikazujemo prosječne mjesečne troškove za nesmetano poslovanje, a odnose se na osnovne troškove poslovanja tvrtke. U navedene troškove uključeni su samo minimalni troškovi bruto plaća, režijski troškovi (plin, struja, voda, naknade, telefoni i sl.) i ostali osnovni troškovi nužni za poslovanje. Navedeni troškovi ne uključuju financiranje materijala potrebnih za obavljanje poslovanja kao i ostale direktne troškove.

<b>RB</b>	<b>OPIS</b>	<b>IZNOS</b>
<b>1.</b>	Režijski troškovi	12.897,00
<b>2.</b>	Bruto plaće	24.400,00
<b>3.</b>	Ostali troškovi	12.334,00
	<b>Ukupno:</b>	<b>49.631,00</b>

*Minimalni mjesečni troškovi*