



NARODNE
NOVINE

PLAN POSLOVANJA ZA 2020. GODINU

Uprava društva:

dr. sc. Zlatko Hodak

Mato Regvar, dipl. oec.

Robert Hirc, univ. spec. oec.

ZAGREB, studeni 2019.

SADRŽAJ

1. Polazne osnove za izradu plana poslovanja za 2020. godinu	1
1.1. Događanja tijekom 2019. godine i procjena rezultata poslovanja za 2019. godinu	1
1.2. Glavni trendovi u poslovanju	2
1.3. Osnovne pretpostavke Plana poslovanja za 2020. godinu	3
1.4. Glavni ciljevi poslovanja za 2020. godinu.....	5
2. Investicijske aktivnosti	6
3. Ljudski potencijali.....	8
4. Planirani Račun dobiti i gubitka, Bilanca i financijski pokazatelji	9
4.1. Planirani Račun dobiti i gubitka za 2020.	9
4.2. Planirana Bilanca na dan 31.12.2020.	13
4.3. Financijski pokazatelji.....	15
5. Dodaci	16
5.1. Pregled tablica.....	16
5.2. Pregled grafičkog prikaza	16
5.3. Pregled slika	16

1. Polazne osnove za izradu plana poslovanja za 2020. godinu

1.1. Događanja tijekom 2019. godine i procjena rezultata poslovanja za 2019. godinu

Poslovne aktivnosti poduzete u prethodnim godinama pokazale su svoju opravdanost te je tijekom 2019. godine konsolidirano poslovanje i otpočeo proces razvoja Društva.

U obje djelatnosti zaustavljen je pad prihoda te su prihodi Nakladničke djelatnosti porasli 3%, a Sektora komercijale 6% u odnosu na prethodnu godinu.

U Sektoru komercijale kvalitetno je odrađena školska sezona u kojoj su ostvareni značajni rezultati. Tijekom godine pokrenut je proces organskog rasta te su otvorene dvije prodavaonice, jedna u Vukovaru, a druga u Velikoj Gorici.

U Tiskarskoj djelatnosti odrađeni su izbori za nacionalne manjine i za Europski parlament.

U prvom tromjesečju 2019. godine naplaćeno je potraživanje Centar banke u iznosu od 6,0 milijuna kuna, koje je bilo otvoreno već dugi niz godina.

Racionalizacija troškova provodi se i dalje u svim poslovnim segmentima i na svim razinama Društva.

Potpisivanjem novog kolektivnog ugovora u 2019. godini, osnovica plaće je u drugom dijelu 2019. godine uvećana za 3% i time djelomično nadoknađeno smanjenje osnovice od 10% iz 2017. godine.

I u 2019. godini donesena je Odluka o poticajnim mjerama radnicima Društva na odlazak izvan sustava Narodnih novina, čime dolazi do smanjenja određenog broja zaposlenih djelatnika koji će biti zbrinuti sukladno uvjetima iz Kolektivnog ugovora. Za isplatu otpremnina i otkaznog roka rezervirana su potrebna vlastita sredstva.

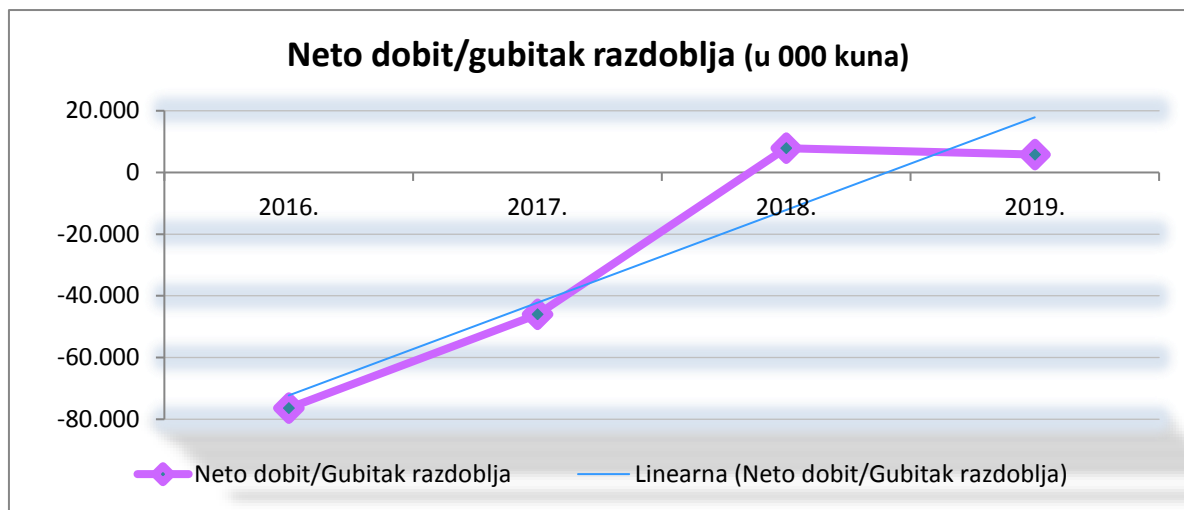
U Sektoru komercijale, zapošljavanjem na ključnim pozicijama, popunjena su radna mjesta rukovoditelja Sektora, voditelja Veleprodajnog kanala i voditelja nabave, te se očekuje veća učinkovitost, bolja organizacija pojedinih organizacijskih cjelina i sukladno tome još bolji rezultati Sektora komercijale.

Tijekom 2019. godine osnovana je tvrtka kćer Narodne novine trgovina d.o.o. Zagreb.

Sve mjere i aktivnosti koje su se provodile tijekom 2019. godine doprinose ostvarenju očekivanog rezultata poslovanja za 2019. godinu u iznosu od 5,8 milijuna kuna. U odnosu na 2018. godinu ostvarena je manja bruto dobit međutim ona je nastala iz redovnog poslovanja društva dok su u 2018. godini na ostvareni rezultat u značajnoj mjeri utjecali ostali prihodi društva.

U nastavku je prikaz neto dobiti odnosno gubitka kroz razdoblje od 4 godine.

Grafički prikaz 1.: Neto dobit/gubitak u razdoblju 2016.-2019.



Izvor: Podaci iz poslovnih sustava Društva

1.2. Glavni trendovi u poslovanju

Ključni trendovi koji utječu na poslovanje Narodnih novina su:

- **Zakonodavni okvir** - država administrativnim mjerama smanjuje neporezna opterećenja prema gospodarstvu i građanima što znatno utječe na prihode Društva,
- **Tehničko tehnološki** - sve je izraženiji proces digitalizacije u okruženju što je rezultat pada upotrebe tiskanih obrazaca,
- **Tržišni** - jačanje konkurencije u prodaji velikim kupcima i na javnim nadmetanjima.

Već niz godina Društvo je suočeno s negativnim utjecajem na poslovanje s jedne strane padom potražnje za tiskanicama zbog informatizacije i digitalizacije društva, a s druge strane promjenama zakonske regulative gdje je Vlada RH u cilju smanjenja parafiskalnih nameta i rasterećenja gospodarstva nizom mjera preusmjerila i dijelom ukinula prihode koji su se ostvarivali od različitih vrsta usluga u Nakladničkoj djelatnosti.

Takav trend očekuje se i ubuduće, poglavito razvojem e-poslovanja i digitalizacije poslovanja javne uprave te pružanjem servisa građanima preko platforme e-Građani.

Također treba istaknuti da zbog besplatnog e-izdanja službenog lista *Narodne novine* dostupnog na Internetu, tiskano izdanje, koje je ujedno i službeno, iz godine u godinu ima sve manji broj pretplatnika.

Trend rasta Internet trgovine u odnosu na klasičnu trgovinu prisutan je u svim segmentima, posebno u dijelu pada prodaje klasičnih tiskanica i zamjenom u e-izdanje, te je i u tom dijelu kroz srednjoročno razdoblje društva planiran daljnji razvoj.

S ciljem podizanja konkurentnosti i zahvaćanja većeg tržišnog udjela kvalitetnije će se organizirati i kadrovski ojačati poslovi javnih nadmetanja i veleprodajni kanal prodaje. Navedeni ciljevi planiraju se ostvariti boljom obradom tržišta i potencijalnih kupaca, kvalitetnijom uslugom, proizvodima i cijenama u odnosu na konkurenciju.

Unatoč poteškoćama koje su opteretile poslovanje Društva u proteklim godinama, Narodne novine su poduzetim poslovnim aktivnostima pokazale da imaju dovoljno potencijala za unapređenje poslovanja i razvoj Društva na novim osnovama.

1.3. Osnovne pretpostavke Plana poslovanja za 2020. godinu

Plan poslovanja za 2020. godinu temelji se na Srednjoročnom planu poslovanja Narodnih novina za razdoblje 2018.-2021. koji je donijela Uprava društva u lipnju 2018. godine.

Plan poslovanja za 2020. godinu sadrži procjenu rezultata poslovanja tekuće poslovne godine te planirane rezultate poslovanja za 2020. godinu i to u formi temeljnih financijskih izvještaja te ostalih prikaza i pokazatelja važnih za praćenje poslovnih aktivnosti Društva.

Planirani prihodi

U Sektoru komercijale očekuje se povećanje prihoda kroz nekoliko segmenata:

- otvaranjem novih prodavaonica u zapadnom dijelu Zagreba, Sesvetama i Samoboru;
- modernizacijom i preuređenjem prodavaonica - Zagreb 2, Knin i Krk;
- reorganizacijom veleprodajnog kanala;
- aktivnostima na tržištu i suradnjom s novim kupcima.

U Nakladničkoj djelatnosti je, iako se na značajan dio prihoda ne može utjecati, planirano povećanje prihoda u dijelu:

- Službenog lista i e-OJN-a;
- Prodaje knjiga u vlastitom izdanju uvođenjem novih naslova;
- Održavanjem seminara i edukacija sukladno zakonskim izmjenama i potrebama tržišta.

Od ostalih poslovnih prihoda u planu su prihodi od zakupnina, naplaćenih ispravljenih potraživanja redovnih kupaca, viškova te ostalih prihoda.

Detaljni prikaz planiranih prihoda nalazi se pod točkom 2. *Planirani prihodi poslovanja u 2020. godini.*

Planirani rashodi

Planirani rashodi veći su u dijelu:

- troškova prodane robe uslijed veće planirane realizacije;
- bruto plaća (zbog porasta broja zaposlenih, nove organizacije i sistematizacije, otvaranja novih poslovnica u maloprodaji kao i planiranog postupnog vraćanja jednog dijela osnovice plaće);
- naknada troškova zaposlenih uslijed izmjene zakona vezano za topli obrok;
- troškova amortizacije uslijed realizacije investicijskih aktivnosti tijekom 2020. godine;
- rezervacija za otpremnine i sudske sporove.

Detaljni prikaz planiranih troškova nalazi se pod točkom 3. *Planirani rashodi poslovanja u 2020. godini.*

1.4. Glavni ciljevi poslovanja za 2020. godinu

Na temelju procjene rezultata poslovanja za 2019. godinu, glavnih trendova vezanih za poslovanje Narodnih novina te na temelju predvidivih tržišnih trendova, Uprava društva planira sljedeće glavne ciljeve poslovanja u 2020. godini:

- Biti **vodeća maloprodaja i veleprodaja** školskog, uredskog i srodnog materijala i opreme u RH;
- Ostvarivanje **pozitivnog financijskog rezultata**;
- Osiguravanje **pozitivnog financijskog tijeka**;
- **Rast prodaje** iz redovnog poslovanja za 6% u odnosu na 2019. godinu;
- **Održanje troškova** poslovanja **na nivou** koji osigurava planiranu dobit društva;
- **Rast** planirane **dobiti** društva za 10% u odnosu na 2019. godinu;
- **Realizaciju planiranih investicija** na razini Društva, posebice onih koje utječu na održavanje i povećanje prodaje;
- **Realiziranje planiranih razvojnih projekata** ako studije izvodljivosti pokažu opravdanost;
- Biti **pouzdan i profesionalan poslovni partner** kupcima, dobavljačima i drugim dionicima u poslovanju;
- Biti **poduzeće koje značajno doprinosi razvoju društva**, posebice digitalnog;
- Biti **profitabilno i financijski održivo Društvo** koje se profesionalno odnosi sa svim dionicima te posluje u skladu sa zakonima RH;
- **Osiguravanje kontinuiranog razvoja** društveno odgovornog poslovanja, posebno vodeći računa o zaštiti okoliša, sigurnosti i zdravlju zaposlenika te energetskej učinkovitosti.

Detaljan prikaz mjera i aktivnosti za realizaciju ciljeva razrađen po poslovnim funkcijama i tematskim područjima nalazi se u nastavku Plana poslovanja. U slučaju određenih promjena koje bi predstavljale ograničenje u realizaciji postavljenih ciljeva za 2020. godinu bit će potrebno izraditi izmjene i dopune Plana poslovanja.

2. Investicijske aktivnosti

Najznačajnije investicijske aktivnosti u sljedećoj godini planirane su u Nakladničkoj djelatnosti implementacijom nove platforme za eOJN kroz razdoblje od dvije godine.

U Sektoru komercijale planiraju se građevinski i obrtnički radovi vezani za otvaranje novih maloprodaja i preuređenje dijela postojećih. U planu je preuređenje postojeće maloprodaje Zagreb 2 koja je jedna od najfrekventnijih i najpoznatijih u Zagrebu, te maloprodaja Knin i Krk.

U Sektoru logistike planira se investirati u vozni park i nabavu viličara.

U Tiskarskoj djelatnosti u planu je nabava digitalnog stroja u boji za produkciju knjiga, ofsetnog stroja iz role u 4 boje, stroja za obrezivanje araka, stroja za PUR, stroja za pakiranje u termolabilnu foliju te softvera za praćenje proizvodnje i grafičku pripremu.

U dijelu informacijske tehnologije u planu je redovna zamjena i nabava informatičke opreme - blagajni, HHT uređaja, printera, računala i sl, zatim nabava novih software-a u cilju efikasnijeg i sigurnijeg poslovanja te razvoj, nadogradnja i implementacija pojedinih sustava unutar poslovnog sustava Narodnih novina.

Sve investicije planiraju se realizirati iz vlastitih sredstava.

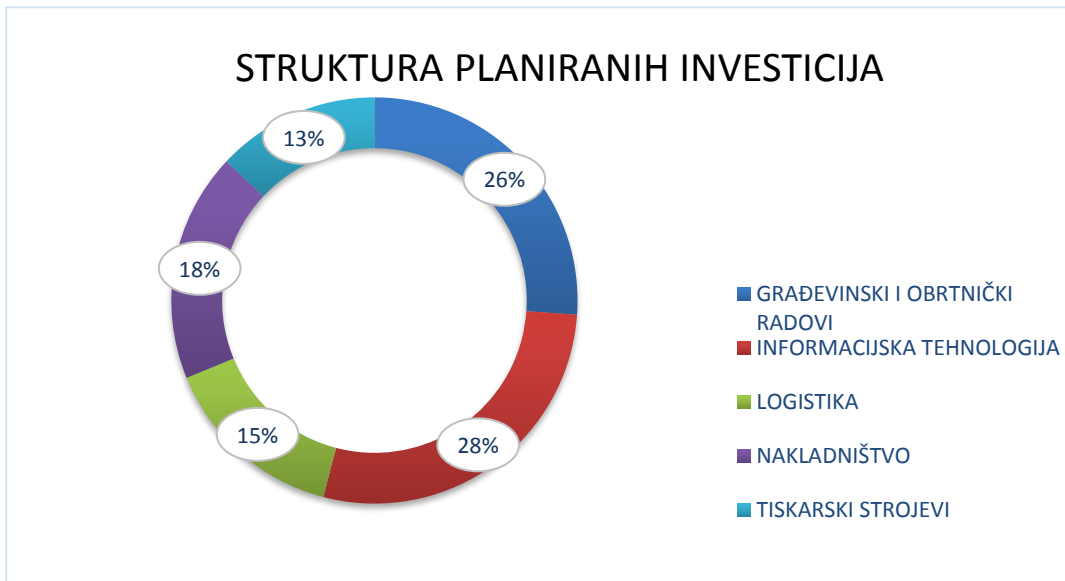
U sljedećoj tablici prikazan je plan investicijskih ulaganja za 2020. godini.

Tablica 1.: Rekapitulacija planiranih investicijskih ulaganja

R. Br.	REKAPITULACIJA	(u 000 kn)	PLAN 2020.
1.	GRAĐEVINSKI I OBRTNIČKI RADOVI		4.300
2.	INFORMACIJSKA TEHNOLOGIJA		4.600
3.	LOGISTIKA		2.425
4.	NAKLADNIŠTVO		3.000
5.	TISKARSKI STROJEVI		2.140
	UKUPNO		16.465

Izvor: Pojedinačni planovi pojedinih organizacijskih jedinica društva

Grafički prikaz 2.: Struktura planiranih investicija u 2020. godini



Izvor: Pojedinačni planovi pojedinih organizacijskih jedinica Društva

3. Ljudski potencijali

Planom poslovanja za sljedeću godinu u planu je zapošljavanje djelatnika u Sektoru komercijale za potrebe novih maloprodajnih jedinica, zatim veleprodajnog kanala prodaje i za potrebe logistike.

U zadnjem kvartalu ove godine donesena je Odluka Uprave o poticajnim mjerama radnicima Društva na odlazak izvan sustava Narodnih novina, čime se planira smanjenje određenog broja zaposlenika. Odlaskom dijela radnika u mirovinu i izvan sustava Narodnih novina pojavljuje se potreba za određenim brojem novih djelatnika kako u postojećim organizacijskim cjelinama tako i u novim maloprodajama, koje se planiraju otvoriti u sljedećoj godini.

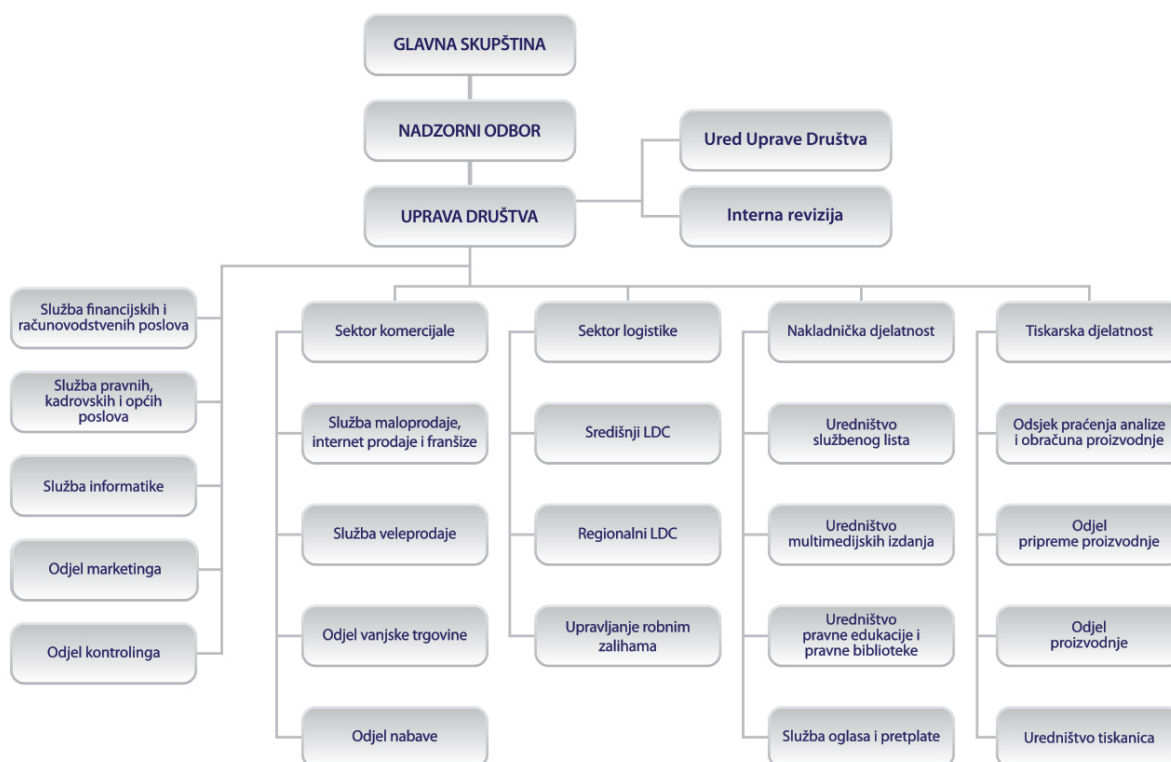
U sljedećoj tablici prikazan je procijenjeni broj zaposlenih djelatnika krajem 2019. godine i planirani broj zaposlenih djelatnika za sljedeću 2020. godinu.

Tablica 2.: Planirani broj zaposlenih djelatnika

	Procjena 2019.	Plan 2020.	Indeks 20/19
BROJ ZAPOSLENIH	484	490	101

Organizacijska struktura Društva prikazana je u nastavku.

Slika 1.: Organizacijska struktura Društva



Izvor: Pravilnik o organizaciji

4. Planirani Račun dobiti i gubitka, Bilanca i financijski pokazatelji

4.1. Planirani Račun dobiti i gubitka za 2020.

U sljedećoj tablici prikazan je planirani Račun dobiti i gubitka (skraćeno RDG) i usporedba s procjenom tekuće godine.

Tablica 3.: Planirani Račun dobiti i gubitka

OPIS	(u 000 kn)	PROCJENA 2019.	PLAN 2020.	INDEKS 20/19
POSLOVNI PRIHODI		297.190	306.670	103
Prihodi od prodaje (izvan grupe)		284.317	300.827	106
Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)		12.873	5.843	45
POSLOVNI RASHODI		291.770	300.605	103
Materijalni troškovi		189.261	197.222	104
Troškovi sirovina i materijala		17.610	16.920	96
Troškovi prodane robe		147.168	156.652	106
Ostali vanjski troškovi		24.483	23.650	97
Troškovi osoblja		56.430	62.685	111
Amortizacija		15.000	16.000	107
Ostali troškovi		18.790	17.998	96
Vrijednosna usklađenja kratkotrajne imovine		3.000	2.500	83
Rezerviranja		6.450	2.000	31
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze		3.450	1.000	29
Rezerviranja za započete sudske sporove		3.000	1.000	33
Ostali poslovni rashodi		2.840	2.200	77
FINANCIJSKI PRIHODI		550	500	91
FINANCIJSKI RASHODI		170	165	97
UKUPNI PRIHODI		297.740	307.170	103
UKUPNI RASHODI		291.940	300.770	103
DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		5.800	6.400	110
POREZ NA DOBIT		-	-	-
DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA		5.800	6.400	110

Izvor: Pojedinačni planovi pojedinih organizacijskih jedinica Društva

Analiza osjetljivosti

Najznačajnije točke osjetljivosti koje mogu imati utjecaj na poslovanje Društva su:

- Ulazne cijene repromaterijala koje mogu imati značajan utjecaj na ostvareni rezultat iz poslovanja, a koje se kontroliraju, u slučajevima značajnih porasta cijena, ugovaranjem fiksnih cijena repromaterijala sa dobavljačima na duže razdoblje, a za što je odgovorna osoba direktorica Tiskarske djelatnosti.
- Prodaja i distribucija udžbenika može imati značajan utjecaj na poslovanje s obzirom na odluke koje nisu pod utjecajem Društva već se donose na razini države a utjecaj na poslovanje Društva kontrolira se kvalitetnom pripremom za javna nadmetanja, za što je odgovorna osoba rukovoditelj Sektora komercijale.
- Utjecaj promjene zakona na prihode Nakladničke djelatnosti je značajan, a kontrolira se koordiniranim aktivnostima sa Uredom za zakonodavstvo za što je odgovorna osoba direktor Nakladničke djelatnosti.
- Tehnički rizik koji je značajan za poslovanje i to posebno u domeni eOJN-a i ERP-a gdje se mjerama unaprjeđenja taj utjecaj drži pod kontrolom a za što su odgovorne osobe direktorica Nakladničke djelatnosti i rukovoditelj Službe informatike.

Tablični prikaz analize osjetljivosti prikazan je u nastavku:

1. Pad prihoda uz uvjet da rashodi ostanu na istoj razini

Smanjenje prihoda za 1%, 2% ili 5% u odnosu na planirani iznos prihoda za 2020. godinu smanjilo bi planirani rezultat prije poreza na sljedeće vrijednosti:

Tablica 4.: Analiza osjetljivosti - Pad prihoda

u 000 kuna	Plan	1%	2%	5%
Prihodi	307.170	304.098	301.027	291.811
Rashodi	300.770	300.770	300.770	300.770
Bruto rezultat	6.400	3.328	257	-8.959

Izvor: Analiza na temelju Plana poslovanja za 2020. godinu

Ova analiza pretpostavlja da sve druge varijable ostaju nepromijenjene.

Smanjenje prihoda posljedično bi imalo utjecaj na smanjenje nabavne vrijednosti prodane robe što u prethodnoj analizi nije pretpostavka te bi dinamika utjecaja smanjenja prihoda na rezultat bila sporija, što je i dokazano u sljedećoj analizi. Mjere koje bi Društvo pokrenulo u slučaju pada prihoda su pravovremene aktivnosti utjecanja na ostale troškove poslovanja: prvenstveno na bruto plaće, materijalne troškove i ostale troškove sa svrhom postizanja pozitivnog rezultata poslovanja za 2020. godinu.

1.a) Pad prihoda i nabavne vrijednosti prodanih proizvoda

Pad prihoda uz istovremeni proporcionalni pad nabavne vrijednosti prodanih proizvoda za 1%, 2% ili 5% u odnosu na planirani iznos prihoda i nabavne vrijednosti prodanih proizvoda za 2020. godinu smanjilo bi planirani rezultat prije poreza na sljedeće vrijednosti:

Tablica 5.: Analiza osjetljivosti - Pad prihoda i nabavne vrijednosti prodanih proizvoda

u 000 kuna	Plan	1%	2%	5%
Prihodi	307.170	304.098	301.027	291.811
Rashodi	300.770	298.867	296.964	291.256
Bruto rezultat	6.400	5.231	4.063	555

Izvor: Analiza na temelju Plana poslovanja za 2020. godinu

Ova analiza pretpostavlja da sve druge varijable ostaju nepromijenjene.

2. Porast rashoda uz uvjet da prihodi ostanu na istoj razini

Porast ukupnih rashoda za 1%, 2% ili 5% u odnosu na planirani iznos ukupnih rashoda za 2020. godinu smanjilo bi planirani rezultat prije poreza na sljedeće vrijednosti:

Tablica 6.: Analiza osjetljivosti - Porast ukupnih rashoda

u 000 kuna	Plan	1%	2%	5%
Prihodi	307.170	307.170	307.170	307.170
Rashodi	300.770	303.778	306.785	315.808
Bruto rezultat	6.400	3.392	385	-8.638

Izvor: Analiza na temelju Plana poslovanja za 2020. godinu

Ova analiza pretpostavlja da sve druge varijable ostaju nepromijenjene.

Porast rashoda može nastati iz dva razloga: porasta nabavne vrijednosti prodane robe te porasta ostalih troškova poslovanja. Mjere koje bi Društvo pokrenulo u slučaju porasta rashoda u dijelu porasta nabavne vrijednosti prodane robe su dodatni pregovori s dobavljačima kako bi se pokušalo što više utjecati na smanjenje nabavne vrijednosti prodane robe. Mjere koje bi Društvo pokrenulo u slučaju porasta rashoda u dijelu ostalih troškova su pravovremene aktivnosti i detaljne analize odstupanja u cilju smanjenja ostalih troškova poslovanja, optimizacija broja djelatnika te kao posljednja mjera smanjenje bruto plaće djelatnika.

2.a) Porast nabavne vrijednosti prodane robe uz uvjet da prihodi ostanu na istoj razini

Porast nabavne vrijednosti prodane robe za 1%, 2% ili 5% uz uvjet da planirani prihodi ostanu na istoj razini smanjilo bi planirani rezultat prije poreza na sljedeće vrijednosti:

Tablica 7.: Analiza osjetljivosti - Porast nabavne vrijednosti prodane robe

u 000 kuna	Plan	1%	2%	5%
Prihodi	307.170	307.170	307.170	307.170
Rashodi	300.770	302.673	304.575	310.284
Bruto rezultat	6.400	4.497	2.595	-3.114

Izvor: Analiza na temelju Plana poslovanja za 2020. godinu

Ova analiza pretpostavlja da sve druge varijable ostaju nepromijenjene.

2.b).Porast ostalih troškova uz uvjet da prihodi ostanu na istoj razini

Porast ostalih troškova za 1%, 2% ili 5% uz uvjet da planirani prihodi ostanu na istoj razini smanjilo bi planirani rezultat prije poreza na sljedeće vrijednosti:

Tablica 8.: Analiza osjetljivosti - Porast ostalih troškova

u 000 kuna	Plan	1%	2%	5%
Prihodi	307.170	307.170	307.170	307.170
Rashodi	300.770	301.875	302.980	306.294
Bruto rezultat	6.400	5.295	4.190	876

Izvor: Analiza na temelju Plana poslovanja za 2020. godinu

Ova analiza pretpostavlja da sve druge varijable ostaju nepromijenjene.

4.2. Planirana Bilanca na dan 31.12.2020.

U sljedećoj tablici prikazana je planska Bilanca i usporedba s procjenom ove godine.

Tablica 9.: Planirana Bilanca

POZICIJA	(u 000 kn)	PROCJENA 31.12.2019.	PLAN 31.12.2020.
AKTIVA			
DUGOTRAJNA IMOVINA		183.550	188.400
I. NEMATERIJALNA IMOVINA		4.350	6.400
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		4.350	6.400
II. MATERIJALNA IMOVINA		175.100	177.950
Zemljište		20.300	20.300
Građevinski objekti		141.000	136.200
Postrojenja i oprema		10.400	18.900
Alati, pogonski inventar i transportna imovina		2.700	1.750
Predujmovi za materijalnu imovinu		100	100
Materijalna imovina u pripremi		450	500
Ostala materijalna imovina		150	200
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		2.950	2.900
Ulaganja u vrijednosne papire		2.200	2.200
Dani zajmovi, depoziti i slično		750	700
IV. POTRAŽIVANJA		-	-
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA		1.150	1.150
KRATKOTRAJNA IMOVINA		164.000	171.700
I. ZALIHE		36.500	35.100
Sirovine i materijal		1.600	1.400
Proizvodnja u tijeku		900	700
Gotovi proizvodi		7.000	6.500
Trgovačka roba		27.000	26.500
II. POTRAŽIVANJA		37.500	36.600
Potraživanja od kupaca		37.000	36.200
Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika		50	50
Potraživanja od države i drugih institucija		300	250
Ostala potraživanja		150	100
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA		55.000	55.000
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI		35.000	45.000
PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI		800	800
UKUPNO AKTIVA		348.350	360.900

POZICIJA	(u 000 kn)	PROCJENA 31.12.2019.	PLAN 31.12.2020.
PASIVA			
KAPITAL I REZERVE		292.890	295.985
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL		281.550	281.550
II. KAPITALNE REZERVE		2.150	2.150
III. REZERVE IZ DOBITI		3.380	5.875
IV. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		10	10
V. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		5.800	6.400
Dobit poslovne godine		5.800	6.400
REZERVIRANJA		13.250	15.265
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl. obveze		6.300	7.315
Rezerviranja za započete sudske sporove		6.950	7.950
DUGOROČNE OBVEZE		770	7.630
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		-	6.930
Ostale dugoročne obveze		770	700
KRATKOROČNE OBVEZE		34.990	35.620
Obveze za zajmove, depozite i slično		300	250
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama		-	770
Obveze za predujmove		2.800	2.700
Obveze prema dobavljačima		23.000	24.000
Obveze prema zaposlenicima		3.600	3.000
Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		4.800	4.500
Ostale kratkoročne obveze		490	400
ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA		6.450	6.400
UKUPNO PASIVA		348.350	360.900

Izvor: Obrada podataka iz poslovnih sustava Društva i planova pojedinačnih organizacijskih jedinica

4.3. Financijski pokazatelji

U sljedećoj tablici prikazani su elementi Balance, Računa dobiti i gubitka te financijski pokazatelji.

Tablica 10.: Financijski pokazatelji

FINANCIJSKI POKAZATELJI	(u 000 kn)	PROCJENA 2019.	PLAN 2020.	INDEKS 20/19
Kratkotrajna imovina		164.000	171.700	105
Dugotrajna imovina		183.550	188.400	103
Ukupna imovina		347.550	360.100	104
Kratkoročne obveze		34.990	35.620	102
Dugoročne obveze		770	7.630	991
Vlastiti kapital		292.890	295.985	101
Ukupni prihodi		297.740	307.170	103
Ukupni rashodi		291.940	300.770	103
DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		5.800	6.400	110
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI				
Koeficijent tekuće likvidnosti		4,69	4,82	103
Koeficijent financijske stabilnosti		0,63	0,62	99
POKAZATELJ ZADUŽENOSTI				
Koeficijent zaduženosti		0,10	0,12	117
Financijska poluga		1,19	1,22	103
POKAZATELJI AKTIVNOSTI				
Koeficijent obrtaja ukupne imovine		0,85	0,85	100
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine		1,81	1,79	99
Koeficijent obrtaja zaliha		3,62	4,88	135
POKAZATELJ EKONOMIČNOSTI				
Ekonomičnost ukupnog poslovanja		1,02	1,02	100
POKAZATELJI PROFITABILNOSTI				
Neto profitna marža		1,95	2,09	107
Neto rentabilnost imovine (ROA)		1,66	1,77	107
Rentabilnost vlastitog kapitala (ROE)		1,98	2,16	109
EBIT marža		1,82	1,98	108
EBITDA marža		6,87	7,20	105
POKAZATELJ FINANCIRANJA				
Stupanj samofinanciranja		0,84	0,82	98

Izvor: Obrada podataka na temelju planiranih vrijednosti

5. Dodaci

5.1. Pregled tablica

Tablica 1.: Rekapitulacija planiranih investicijskih ulaganja.....	6
Tablica 2.: Planirani broj zaposlenih djelatnika	8
Tablica 3.: Planirani Račun dobiti i gubitka	9
Tablica 4.: Analiza osjetljivosti - Pad prihoda	10
Tablica 5.: Analiza osjetljivosti - Pad prihoda i nabavne vrijednosti prodanih proizvoda..	11
Tablica 6.: Analiza osjetljivosti - Porast ukupnih rashoda	11
Tablica 7.: Analiza osjetljivosti - Porast nabavne vrijednosti prodane robe	12
Tablica 8.: Analiza osjetljivosti - Porast ostalih troškova	12
Tablica 9.: Planirana Bilanca	13
Tablica 10.: Financijski pokazatelji	15

5.2. Pregled grafičkog prikaza

Grafički prikaz 1.: Neto dobit/gubitak u razdoblju 2016.-2019.	2
Grafički prikaz 2.: Struktura planiranih investicija u 2020. godini	7

5.3. Pregled slika

Slika 1.: Organizacijska struktura Društva	8
--	---