

POSLOVNI PLAN

ZA 2021 GODINU

AUTORI	: RK ZAGREB
KOOAUTORI	: -
DATUM IZRADE	:

Ovaj poslovni plan je urađen za potrebe analiziranja efekata poslovanja udruge RK ZAGREB, te se obavezuju svi njegovi neposredni korisnici da strogo čuvaju njegovu povjerljivost.

IZVRŠNI SAŽETAK

OSNOVNI PODACI O UDRUZI

Osnovni podaci o tvrtki

OPIS/PROFIL POSLOVANJA

Opis planiranog poslovanja u idućoj godini

Osnovni cilj u narednih godinu dana

Promocija

FINANCIJSKI PLAN

RDG

OSNOVNE INFORMACIJE O KLUBU:

Rukometni klub Zagreb jedan je od najstarijih i najuspješnijih sportskih kolektiva u Hrvatskoj. Osnovan daleke 1922. godine, kroz čitavu svoju povijest nizao je brojne uspjehe zbog kojih se danas smatra jednim od najprepoznatljivijih rukometnih brandova u Europi i svijetu. Među brojnim trofejima s kojima se neizmjereno ponosimo nalaze se i najistaknutija ostvarenja našeg Kluba:

- 2 puta prvak Europe (1992. i 1993.)
- 4 puta viceprvak Europe (1995., 1997., 1998., 1999.)
- Prvak regionalne SEHA Gazprom Lige (2013.)
- 4x bronca regionalne SEHA Gazprom lige
- 28 puta prvak Hrvatske (1991. - 2019.)
- 26 puta osvajač Kupa Hrvatske (1992. - 2019.)
- 10 puta prvak Jugoslavije
- 2 puta osvajač Kupa Jugoslavoje
- 1 puta pobjednik Superkupa Europe

Sa 70 osvojenih trofeja (67 domaćih, jedan naslov pobjednika SEHA Gazprom lige i dvostruko osvajanje Lige prvaka) rukometni klub Zagreb najtrofejniji je domaći klub u svim kolektivnim sportovima te je u ovome trenutku uz GNK Dinamo I HAVK Mladost jedan od tri zagrebačka kluba koji se natječe u najelitnijem klupskom natjecanju nekog sporta - Ligi europskih prvaka, te jedini klub koji u kontinuitetu igra u najelitnijem europskom klupskom natjecanju. U čitavoj Hrvatskoj, osin zri navedena zagrebačka kluba samo još vaterpolisti dubrovačkog Juga nastupaju među kremom europskog sporta u ovome trenutku.

Ponosni smo što je naš klub prepoznatljiv diljem rukometne Europe i svijeta, a svakodnevno uživanje velikog respekta naših protivnika u svim natjecanjima u kojima sudjelujemo dodatno potvrđuje vrijednost branda Rukometnog kluba Zagreb,

čime je medijska podrška svih naših aktivnosti uvijek na visokom nivou.

Tijekom sezone naš klub se natječe u najelitnijem klupskom rukometnom natjecanju - EHF Ligi prvaka te u regionalnoj SEHA Gazprom Ligi koja zbog aktualne pandemije covid-a tek treba započeti, I to vjerojatno u izmijenjenom formatu I sa smanjenim brojem klubova na 10.

Natjecanja kroz sezonu:

- EHF Liga prvaka
- SEHA Gazprom liga
- Prvenstvo Hrvatske
- Kup Hrvatske

Ukupan broj planiranih zaposlenih osoba
14

Navedeni broj zaposlenika se odnosi I na RK Zagreb I trgovačko društvo Rukomet Zagreb d.o.o. koje je u stopostotnom vlasništvu Rukometnog kluba Zagreb.

Osnovni podaci o klubu

PUNI NAZIV PRAVNE OSOBE	RUKOMETNI KLUB ZAGREB	
OSNOVNA DJELATNOST		
PREDSJEDNIK KLUBA	MLADEN VEDRIŠ	
DIREKTOR KLUBA	VEDRAN ŠUPUKOVIĆ	
GLAVNI MENADŽER KLUBA	BOŽIDAR JOVIĆ	
SPORTSKI DIREKTOR KLUBA	JOSIP VALČIĆ	

Forma registracije: udruga građana

Rukomet je trenutačno drugi najpopularniji sport u Hrvatskoj nakon nogometa. Uz taj podatak treba nadodati da gledanost rukometnih utakmica iz sezone u sezonu raste te se Rukometni klub Zagreb nalazi visoko na ljestvicama najgledanijih sportskih događaja.

Tijekom sezone 2013./2014., Hrvatska se našla na trećem mjestu po broju akumuliranih gledatelja rukometnih utakmica u televizijskim prijenosa, njih čak 35 milijuna, odmah iza Poljske (120 milijuna) i Njemačke (42 milijuna).

Rukometni klub PPD Zagreb već petu godinu drži primat po broju gledatelja na utakmicama EHF Lige prvaka.

U sezoni 2014./2015. oborili smo sve rekorde s posjećenošću od 16.500 gledatelja na utakmici četvrtfinala EHF Lige prvaka protiv prvaka Europe, rukometnog kluba FC Barcelona.

U sezoni 2015./2016. zadržali smo prvo mjesto najgledanije momčadi Europe, s prosjekom od oko 10.849 gledatelja po utakmici. Prve četiri najposjećenije utakmice Lige prvaka su utakmice rukometnog kluba PPD Zagreb:

- 15,200: HC PPD Zagreb vs Paris Saint-Germain Handball
- 15,200: HC PPD Zagreb vs MVM Veszprém
- 13,800: HC PPD Zagreb vs Rhein-Neckar Löwen
- 10,285: HC PPD Zagreb vs THW Kiel

U sezoni (2016. / 2017.) rukometni klub Zagreb odigrao je osam domaćih utakmica u EHF Ligi prvaka, sedam u grupnoj fazi i jednu u osmini finala. Sveukupno je hrvatske prvake gledalo 70 tisuća ljudi u Areni Zagreb i Areni Varaždin, s prosjekom od gotovo devet tisuća gledatelja po utakmici, a u prošloj sezoni (2017/2018) sedam domaćih utakmica sa prosjekom od devet tisuća ljudi.

Analiza tekuće godine I plan za 2021.godinu:

Tekuća godina je ne samo za sport, nego za cijelo društvo u cjelini najteža od domovinskog rata. Izuzetak nije ni rukomet, ni RK PPD Zagreb. Naime, uslijed već navedene pandemije, od mjeseca ožujka do kraja prošle natjecateljske sezone zabranjeni su bili treninzi I sva nacionalna I međunarodna natjecanja u svim kategorijama, te prvi put od osamostaljenja nisu završeni nacionalno prvenstvo I

kup.

Neoviso o navedenom, s ponosom možemo istaći da je 6 naših igrača iz postojećeg kadra (Mandić, Ravnić, Hrstić, Šipić, Ašanin I Matanović) bilo sudionikom zadnjeg europskog prvenstva u rukometu na kojemu se naša reprezentacija okitila srebrnom medaljom.

Početak natjecateljske sezone 2020/2021 je u rezultatskom smislu iznimno loš, momčad je u završnici Seha-lige izgubila već dobivenu utakmicu polufinala sa Vardarom, te I utakmicu za treće mjesto od Meškova iz Bresta, da bi nakon toga uslijedilo 6 poraza u Ligi prvaka od kojih su neki bili I iznenađujući (npr. Celje u Zagrebu), dok je u nekima neiskustvo, pa čak I tendenciozno suđenje prevagnulo na stranu protivničkih momčadi. Nakon trećeg poraza u Ligi prvaka u utakmici protiv Aalborga, Klub se sporazumno razišao sa dotadašnjim trenerom Igorom Vori-om, te imenovao Vladu Šolu za novog šefa stručnog stožera, Osim toga, u Klub se vratio I Lino Červar na mjesto savjetnika Uprave za sportska pitanja.

Osim toga, Klub je krenuo u slaganje momčadi za iduću sezonu, te su Klub već pojačali proslavljeni hrvatski reprezentativac Željko Musa koji dolazi iz njemačkog Magdeburga, te najtalentiraniji hrvatski mladi igrač, inače izdanak naše rukometne škole Karpo Sirotić koji dolazi iz Sesveta.

Osim rezultatskog, najveći izazov u tekućoj kalendarskoj godini bio je onaj financijski. Naime, pandemija Covida-a je ekonomski destabilizirala sve sfere društvenog života, pa tako I sport. U svemu tome, rukomet koji ne spada u kategoriju komercijalnih sportova, pa sukladno tome I naš Klub našli su se u teškoj situaciji koja je u slučaju Kluba takve prirode da nas je u odnosu na sve konkurente stavila u iznimno podređen položaj budući smo bili u nemogućnosti nastaviti međunarodni program sa Beijing Sport University, a usljed novonastalih okolnosti dodatno pogoršanih potresom koji je pogodio naš glavni grad ostali smo bez 3,2 milijuna kuna iz programa kvalitete sporta, te je u zbroju ukupni negativan učinak na prihodovnu stranu u odnosu na prošlu godinu iznosio cca 10 milijuna kuna. Zahvaljući svim našim sponzorima, a poglavito našem glvnom sponzoru PPD-u s kojim smo produžili Ugovor na još jednu godinu I rashodovnoj konsolidaciji, uspjeli smo zadržati financijsku stabilnost I u tekućoj godini.

Po sadašnjim preliminarnim rezultatima, trebali bismo ostvariti cca 24 milijuna kuna prihoda u 2020.-oj godini što će biti dostatno da ostvarimo višak prihoda između 200.000 I 800.000 kn ovisno o prihodima od EHF-a za koji još nemamo potvrdu u kojem iznosu ćemo ga ostvariti do kraja tekuće godine.

RK Zagreb kroz noviju povijest imao gotovo uvijek jednu veliku hrvatsku kompaniju kao sponzora imena kao što je u ovom trenutku glavni sponzor PPD, dok je ostatak financiranja bio naslonjen na Grad Zagreb i druge kompanije u većinskom državnom vlasništvu. Usljed nove regulative europske unije po kojoj tvrtke u većinskom državnom vlasništvu ne smiju financirati klubove, i RK Zagreb je

ostao bez tog izvora financiranja, te se unatrag dvije godine okrenuo diverzifikaciji prihodovne strukture razvijajući model „Pool-a malih sponzora“ kao novoga izvora gdje veliki broj novih sponzora sa relativno malim iznosima sponzorstva u ukupnom zbroju daju relativno veliki nominalni iznos koji može nadomjestiti veći dio ili gotovo cijeli iznos izgubljenog sponzorstva od državnih tvrtki, a s druge strane aktivirajući trgovačko društvo u stopostotnom vlasništvu čijim je profitom u zadnjoj fiskalnoj godini financirano cca 20 % ukupnog prihoda kluba uz veliki varijabilitet rashodovne strukture koja omogućuje veću fleksibilnost i mogućnost lakše prilagodbe u uvjetima smanjenih prihoda iz bilo kojeg razloga.

Navedena kombinacija što je moguće veće diverzifikacije prihodovne strukture s jedne strane i što je moguće veće varijabilnosti rashodovne strukture zapravo jedini model funkcioniranja profesionalnih sportskih klubova u nekomercijalnim sportovima u Hrvatskoj izuzev korporativnog modela. RK PPD Zagreb na godišnjoj razini treba minimalno 3 milijuna eura koji iznos osigurava primat na nacionalnoj razini, a u okvirima Lige europskih prvaka u elitnim skupinama riječ je o najmanjem proračunu uz onaj od RK Celje Pivovarna Laško i dostatan je za tešku borbu iz godine u godinu za prolazak među 16 najboljih ekipa starog kontinenta. RK PPD Zagreb je ujedno jedan od vrlo rijetkih klubova iz „nekomercijalnih sportova“ koji nije bio u predstečajnoj nagodbi, niti je iskoristio mogućnost preoblikovanja pretvarajući prenesene porezne dugove u temeljni kapital. Iz analitike poslovnih rezultata zadnje četiri godine vidljiva je sposobnost rashodovne prilagodbe smanjenju prihoda u kratkom roku, gdje su rashodi u 2018. godini pali sa 26 milijuna u 2017. godini na 22,67 milijuna u koje su uključena i dva sudska spora u iznosu od cca 1,3 milijuna koja su rashod prošlih razdoblja, a zatim u 2019. godini rastu cca 14 %, dok prihodi u 2019 rastu 31,5 %, što znači da kroz nelinearni rast prihoda i rashoda klub povećava profitabilnost riješavajući kumulirane gubitke, odnosno riječnikom neprofitnih udruga kumulirane manjke prihoda.

Što se tiče iduće fiskalne godine, cilj je ostati u trendu dobrih financijskih rezultata, a što će u dobroj mjeri ovisiti od nastavka međunarodnog programa potpisanog sa već spomenutim Beijing Sport University, odnosno smirivanju pandemije Covida do ljeta naredne godine, odnosno početka priprema za sezonu 2020/2021. U svakom slučaju, u planu za 2021. godinu sadržan je i prihod od dividende od Rukomet Zagreb d.o.o. koji je nositelj međunarodnog programa sa Beijing Sport University u iznosu od 5.000.000,00 kn, dok je dodatno smanjen projicirani prihod od grada Zagreba iz programa kvalitete sporta za 1.000.000,00 budući već znao da je program kvalitete sporta u gradskom proračunu za iduću godinu dodatno smanjen za 25 %, odnosno sa 20.000.000,00 kn iz 2020. godine na 15.000.000,00 u 2021. godini što je u odnosu na 2019. godinu duplo smanjenje.

Osnovni pokazatelji: RK PPD ZAGREB

PLAN POSLOVANJA 2021. RK ZAGREB

3112	PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA-OPOR	7.200.000,00
3115	SEHA LIGA-PREFAKT.TROŠ.UTAKMICA	175.000,00
3118	PRIHODI OD TRANSFERA	300.000,00
31182	OSTLAI PRIHODI-U NARAVI	250.000,00
3119	PRIHODI OD POSUDBA	80.000,00
3211	CLANARINE	100.000,00
32111	DODATNA CLANARINA-ZA KUP.OPREME	80.000,00
33119	GRAD ZAGREB-DONACIJE	10.000.000,00
3411	KAMATE NA DANE POZAJMICE	
3413	KAMATE NA DEPOZITE	
3416	PRIHODI OD DIVIDENDI	5.000.000,00
3631	OTPIS OBVEZA-NAGODBE	50.000,00
36331	SUDJ.NA NATJECANJIMA-LIGA Pr.	1.850.000,00
36333	OSTALI PRIHODI-NEOPOREZIVO	2.000.000,00
3	UKUPNI PRIHOD	27.085.000,00

4111	PLACE ZA REDOVAN RAD	2.250.000,00
41110	POREZ I PRIREZ IZ PLACE RADNIKA	150.000,00
4112	ISPLATA U NARAVI	10.000,00
41211	PRIMICI U NARAVI-NISU ZAPOSLENI	150.000,00
4131	DOPRINOS ZDRAVSTVENO	260.000,00
4133	MIO-PRIJE ZA OZLJEDE NA RADU	230.000,00
4211	SLUŽBENA PUTOVANJA-V	140.000,00
42222	CESTARINE-TUNELARINE	
4240	RASHODI PREHRANE IGRACA-K	1.100.000,00
42402	STANOVANJE PO UGOVORU-	900.000,00
42410	REDOVNE NAKNADE IGRACIMA	11.550.000,00
42411	REDOVNE NAKNADE TRENERIMA-V	2.200.000,00
42433	BRUTO SUDCI,MJER,NADZORNICI,Z	150.000,00
424331	BRUTO SUDCI SEHA LIGE	20.000,00
42437	NAKNADE TROŠKOVA OSTALIM OSOBAM	140.000,00
42440	NAKNADE ZA TRANSFER IGRACA	300.000,00
4245	HOTELI IGRACA NA PRIPREMAMA I U	650.000,00
4246	HOTELI ZAPOSLENIH I TRENERA-V	100.000,00
4247	HOTELI I PREHRANA UGOŠ.SUDACA,D	180.000,00
4251	TELEFON, POŠTA I PRIJEVOZ	150.000,00
42511	PRIJEVOZ U CESTOVNOM PROMETU	220.000,00
42512	PRIJEVOZ U ZRACNOM PROMETU	300.000,00
4252	TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVAN	70.000,00
4253	USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA	150.000,00
42530	USLUGE TISKA NA DRESOVE	75.000,00
4254	KOMUNALNE USLUGE	2.000,00
42541	OPSKRBA PITKOM VODOM	30.000,00
42542	IZNOŠENJE I ODVOZ SMECA	2.000,00
42549	OSTALE KOMUNALNE USLUGE	5.000,00
42554	OSTALE NAJAMNINE	100.000,00
42557	NAJAM Š.DVORANE TREŠNJEVKA-KUTI	15.000,00
42559	NAJAM OSOBNIH VOZILA-V	900.000,00
4256	ZDRAVSTVENE USLUGE	300.000,00
42570	DODAT.FIZIOTERAPEUT.POMOC-V	10.000,00
42571	KNJIGOVODTVENE USLUGE	90.000,00
42573	ODVJETNICI I PRAVNO SAVJETOVANJ	30.000,00
42574	REVIZORSKE USLUGE	16.000,00
42577	STUD.SERVISI,AGENCIJE,PRIJEPISI	10.000,00
42594	TROŠ.UTAKMICA,ULAZNICE..-LIGA P	300.000,00
425940	TROŠKOVI SEHA	40.000,00
425942	TROŠKOVI UTAKMICA 1.EKIPA SENIO	40.000,00
42595	REG.VOZILA I OST.TROŠ.AUTOMOBIL	20.000,00
42596	POSRED.-PROVIZIJA ZA IGRACE	200.000,00

42597 REG.I BRISANJE IGRACA, PRISTOJBE	10.000,00
4261 UREDSKI I DR.MATERIJALNI RASHOD	10.000,00
42611 LITERATURA (PUBL.GLASILA, CASOPIS	1.000,00
42613 ADMINISTRATIVNI TROŠKOVI, TAKSE	15.000,00
4262 MAT.TROŠKOVI	30.000,00
42621 LIJEKOVI I MED.POMAGALA	40.000,00
42622 MATERIJAL ZA CIŠCENJE I ODRŽAVA	20.000,00
4263 TROŠAK ENERGIJE-KUTIJA ŠIBICA	10.000,00
42631 GORIVO	50.000,00
42632 GRIJANJE, KOMUNALNA NAKNADA-KUTI	15.000,00
4264 SITAN INVENTAR	15.000,00
4265 SIT.INV.-SPORTSKA OPREMA-K	750.000,00
4291 PREMIJE OSIGURANJA	5.000,00
4292 REPREZENTACIJA	100.000,00
4293 CLANARINE	2.000,00
4294 KOTIZACIJE, LICENCE	60.000,00
42958 OSTALE PRISTOJBE-HRT	960,00
4311 AMORTIZACIJA	75.000,00
4312 AMORT-IGRACI	200.000,00
4431 BANKARSKE USLUGE	75.000,00
4433 ZATEZNA KAMATA	
4512 STIPENDIJE	60.000,00
4614 UGOVORENE KAZNE I OST.NAKNADE Š	
4622 OTPISANA POTRAŽIVANJA	
462421 NAKNADE MANAGERIMA I OSTALIMA	
46252 POREZNO NEPRIZNATI PDV-68%	150.000,00
4626 TROŠKOVI IZ PRETHODNIH GODINA	
4 UKUPNO	25.248.960,00
RAZLIKA UKUP.PRIH.-UKUP.RAS	1.836.040,00