Plan poslovanja Trgovačkog društva

Zagrebački sunčani krovovi d.o.o.

---

za 2024.

Sadržaj

		Stranica
1.	Uvodne napomene	3
2.	Procjena ostvarenja planiranih poslovnih ciljeva za 2023. i opis planiranih ciljeva poslovne politike za 2024.	4
	2.1. Procjena ostvarenja planiranih poslovnih ciljeva za 2023.	4
	2.2. Strateške odrednice i ciljevi poslovne politike za 2024.	4
	2.3. Planiranje godišnjih poslovnih aktivnosti za realizaciju poslovnih ciljeva u 2024.	4
3.	Plan zaposlenosti, fizičkog opsega usluga i kvalitete usluga za 2024.	6
	3.1. Plan broja zaposlenih	6
	3.2. Plan fizičkog opsega usluga	7
	3.3. Plan kvalitete usluga	7
4.	Plan Računa dobiti i gubitka za razdoblje I.-XII. 2024.	8
5.	Plan Bilance na dan 31.12.2024.	10
6.	Plan investicija za 2024.	12
7.	Plan novčanog tijeka za 2024.	14
8.	Plan ključnih pokazatelja uspjeha – ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja	15
9.	Zaključne ocjene	16

1. Uvodne napomene

Trgovačko društvo Zagrebački sunčani krovovi d.o.o. osnovano je dana 21. srpnja 2022. godine, a na temelju odluke Gradske skupštine Grada Zagreba donesene na 14. sjednici dana 12. srpnja 2022. godine. Društvo je osnovano s osnovnim ciljem provedbe investicijskog dijela *Programa Integrirane sunčane elektrane na zgradama javne namjene, višestambenim zgradama i obiteljskim kućama te zgradama gospodarske namjene na području Grada Zagreba" za razdoblje 2022. - 2024.*, a koji je također donijela Gradska skupština Grada Zagreba na 5. sjednici dana 28. listopada 2021. godine, odnosno uz dopunu na 14. sjednici dana 12. srpnja 2022. godine te dopunu na 26. sjednici dana 7. rujna 2023. godine.

Osnovna svrha osnivanja društva je stoga postavljanje sunčanih elektrana na krovove zgrada javne namjene u vlasništvu Grada Zagreba, a s obzirom na predviđeni volumen investicija u Programu (oko 10 MW kapaciteta), a sve s ciljem učinkovite i pravovremene pripreme i provedbe samih investicija, a što će se posebno ogledati u aktivnostima zakupa/korištenja krovnih površina u vlasništvu Grada Zagreba s obvezom realizacije sunčanih elektrana - što uključuje sve elemente samog procesa postavljanja istih: od projektiranja, osiguravanja financiranja do izgradnje i upravljanja.

U skladu s obrazloženjem za osnivanje društva, društvo kao provedbeno tijelo u početnoj fazi pripreme investicija neće imati zaposlenika, a direktor/član uprave Društva će posao obavljati na volonterskoj bazi uz punu podršku Gradskog ureda za gospodarstvo, ekološku održivost i strategijsko planiranje i Regionalne energetsko-klimatske agencije Sjeverozapadne Hrvatske.

2. Procjena ostvarenja planiranih poslovnih ciljeva za 2023. i opis planiranih ciljeva poslovne politike za 2024.

2.1. Procjena ostvarenja planiranih poslovnih ciljeva za 2023.

Planirani ciljevi poslovne politike za 2023. godinu uključivali su postavljanje sunčanih elektrana ukupnog kapaciteta 4 MW na zgrade javne namjene te prodaju proizvedene električne energije.

Kao prvi korak u ostvarenju navedenog cilja predviđeno je potpisivanje Ugovora o zakupu ili korištenju krova sa vlasnicima pojedinih zgrada na koje je predviđeno postavljanje sunčane elektrane. Potrebno je istaknuti kako bez ovjerenog Ugovora o zakupu ili korištenju krova investitor Zagrebački sunčani krovovi d.o.o. ne može dokazati pravni interes niti pokrenuti upravni postupak ishođenja elektroenergetske suglasnosti (EES) prema HEP ODS Elektra Zagreb.

Uslijed dugotrajne administrativne procedure vezane uz potpisivanje ugovora o zakupu ili korištenju krova, a što uključuje i dobivanje pisanih suglasnosti od strane svake pojedine ustanove koja koristi zgradu na koju se planira postaviti sunčana elektrana, ugovori za prvih 14 zgrada potpisani su u veljači 2024. godine te je u tijeku ishođenje elektroenergetskih suglasnosti.

U smislu navedenog, u 2023. godini nisu realizirane planirane investicije te društvo u tom smislu nije imalo nikakvih troškova niti prihoda vezano uz investicije.

2.2. Strateške odrednice i ciljevi poslovne politike za 2024.

Planirani ciljevi poslovne politike za 2024. godinu uključuju postavljanje sunčanih elektrana ukupnog kapaciteta 5 MW na zgrade javne namjene te prodaju proizvedene električne energije.

2.3. Planiranje godišnjih poslovnih aktivnosti za realizaciju poslovnih ciljeva u 2024.

Za sljedeće zgrade započeto je ishođenje elektroenergetskih suglasnosti, a na temelju potpisanih ugovora o korištenju krovova.

R.br.	Naziv ustanove koja koristi zgradu	Adresa	Instalirana snaga sunčane elektrane (kWp)
1	OŠ Španski Oranice	Dječji trg 1	226
2	OŠ Sesvetska Sela	Letnička 5	500
3	DV Leptir - I. G. Kovačića 20	I. G. Kovačića 20	144
4	OŠ Ive Andrića	Milovana Kovačevića 18	226
5	OŠ Mate Lovraka	Aleja Blaža Jurišića 13	85
6	SŠ I. Gimnazija	Avenija Dubrovnik 36	142

7	OŠ Sesvetska Sopnica	Sopnička 69	292
8	OŠ Antuna Branka Šimića	Krotovica 15	218
9	SŠ Gimnazija Sesvete (prije SŠ Sesvete)	Bistrička ulica 7	400
10	OŠ Gustava Krkleca	Al. Božidara Magovca 103	250
11	OŠ Sesvetski Kraljevec	Školska 10	100
12	OŠ Retkovec	Aleja Javora 2	185
13	OŠ Bartola Kašića	Vrisnička 4	101
14	OŠ Remete	Remete 99a	60
	UKUPNO		2.929

Nakon ishođenja određenog broja EES (minimalno 5), pokrenut će se postupak za odabir privatnog partnera za nabavu sunčanih elektrana.

Predviđeni početak postupka odabira privatnog partnera za prvu grupu elektrana je u drugom kvartalu 2024. godine, a prije toga će se izraditi Javni poziv na temelju EES, a u ovisnosti o trošku priključenja na mrežu (iz EES). Predviđeni dovršetak postupka je u trećem kvartalu 2024. godine.

Na temelju provedenog postupka predviđeno je ugovaranje radova početkom u trećem kvartalu 2024. godine. Predviđena ugradnja sunčanih elektrana je u zadnjem kvartalu 2024. godine, nakon čega je obvezno razdoblje probnog rada.

Predviđeni puni pogon sunčanih elektrana i isporuka električne energije je u prvom kvartalu 2025. godine.

Osim navedenih elektrana ukupne snage oko 3 MW, planirano je i postavljanje elektrana na dodatne zgrade za koje je izrada Idejnih projekata u tijeku. Ukupna planirana snaga iznosi 5 MW, a dinamika provedbe ovisit će o brzini potpisivanja ugovora o korištenju krovova, ishođenju elektroenergetskih suglasnosti te provedbi postupaka za odabir privatnog partnera. U ovom trenutku nije moguće pouzdano procijeniti vrijeme ugradnje.

3. Plan zaposlenosti, fizičkog opsega usluga i kvalitete usluga za 2024.

3.1. Plan broja zaposlenih

Društvo trenutno nema zaposlenih.

Društvo planira prijavu projekta na program ELENA Europske investicijske banke putem kojeg će se financirati priprema većeg broja investicijskih projekata koji će se provoditi u razdoblju od 2025. do 2027. godine. Kroz program ELENA moguće je dobivanje 90% bespovratnih sredstava za pripremu investicijskih projekata, što uključuje i troškove djelatnika.

U slučaju uspješne prijave, društvo će u drugom dijelu 2024. godine zaposliti do 3 djelatnika visoke stručne spreme, prvenstveno za potrebe provedbe investicija u sunčane elektrane.

S obzirom da je proces prijave projekta na ELENA program u početnoj fazi te je konačan ishod odnosno uspješnost prijave još uvijek upitna, u okviru ovog Poslovnog plana nisu prikazani troškovi djelatnika te će se u slučaju uspješne prijave izvršiti izmjene i dopune Poslovnog plana u kojima će biti prikazani relevantni pokazatelji.

3.2. Plan fizičkog opsega usluga

Opseg usluga je isključivo isporuka električne energije proizvedene iz sunčanih elektrana. U skladu s planiranom dinamikom aktivnosti opisanom u prethodnom dijelu, u 2024. godini se ne planira početak isporuke električne energije u mrežu.

3.3. Plan kvalitete usluga

Nisu planirane aktivnosti za povećanje kvalitete usluga u 2024. godini.

4. Plan Računa dobiti i gubitka za razdoblje I.-XII. 2024.

U 2024. godini provedba investicija u sunčane elektrane predviđa se u prvom redu putem tzv. PPA (eng. Power Purchasing Agreement) modelu, u kojem investiciju provodi privatni poduzetnik od kojeg će nakon toga društvo otkupljivati proizvedenu električnu energiju te istu prodavati na tržištu. U provedbi projekata po navedenom modelu društvo u 2024. godini ne planira prihode niti rashode. Prihodi se planiraju kao subvencije iz Proračuna, a rashodi za tekuće rashode (knjigovodstveni servis i ostalo).

Tablica 4

Plan računa dobiti i gubitka za 2024.

Trgovačko društvo: Zagrebački sunčani krovovi d.o.o.

- iznosi u eurima, bez centi

R. br.	Elementi	Ostvareno I. - XII. 2022.	Usvojeni Plan / Rebalans plana I. - XII. 2023.	Procjena ostvarenja I. - XII. 2023.	Plan I. - XII. 2024.	Indeksi 5/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	**Ukupni prihodi (1. + 2.)**	**0**	**13.000**	**10.000**	**10.000**		**76,9**	**100,0**
	1. Poslovni prihodi - ukupno, od toga:		13.000	10.000	10.000		76,9	100,0
	1) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu (gospodarstvo i građani ukupno)							
	2) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima							
	3) Prihodi ostvareni između podružnica							
	4) Prihodi iz Proračuna Grada Zagreba, u tome:		13.000	10.000	10.000		76,9	100,0
	a) od prodaje (za ugovorene redovne i ostale programe radova)							
	b) zakupnine							
	c) subvencije i potpore		13.000	10.000	10.000		76,9	100,0
	5) Drugi nespomenuti poslovni prihodi:							
	a) prihodi od zakupnina na tržištu							
	b) prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu							
	c) odgođeni prihodi temeljem MRS-a 20 (besplatno ustupljena dugotrajna imovina)							
	d) naplaćena otpisana potraživanja							
	e) prihodi od ukidanja rezerviranja							
	f) prihodi od revalorizacije							
	g) svi drugi nespomenuti poslovni prihodi							
	2. Financijski prihodi							
II.	**Ukupni rashodi (3. + 4.)**	**0**	**3.000**	**2.489**	**2.500**		**83,0**	**100,4**
	3. Poslovni rashodi - ukupno, od toga:	20	3.000	2.489	2.500	12.445,0	83,0	100,4
	1) Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda							
	2) Materijalni troškovi, u tome:			2.362	2.500			105,8
	a) troškovi sirovina i materijala							
	b) troškovi prodane robe							
	c) ostali vanjski troškovi			2.362	2.500			105,8
	3) Troškovi za zaposlene, u tome:							
	a) troškovi osoblja							
	b) naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava radnika							
	4) Amortizacija							
	5) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine							
	6) Rezerviranja							
	7) Svi drugi nespomenuti poslovni rashodi	20	3.000	127		635,0	4,2	
	4. Financijski rashodi							
III.	**Dobit prije oporezivanja**		**10.000**	**7.511**	**7.500**		**75,1**	**99,9**
IV.	**Gubitak prije oporezivanja**	**20**						
V.	**Porez na dobit**			**749**	**750**			**100,1**
VI.	**Dobit razdoblja**		**10.000**	**6.762**	**6.750**		**67,6**	**99,8**
VII.	**Gubitak razdoblja**	**-20**						

5. Plan Bilance na dan 31.12.2024.

Društvo zaključno s 31.12.2023. nema nikakve kratkoročne ni dugoročne obveze prema bankama ili drugim financijskim institucijama.

U 2024. godini provedba investicija u sunčane elektrane predviđa se u prvom redu putem tzv. PPA (eng. Power Purchasing Agreement) modelu, u kojem investiciju provodi privatni poduzetnik od kojeg će nakon toga društvo otkupljivati proizvedenu električnu energiju te istu prodavati na tržištu. U provedbi projekata po navedenom modelu društvo neće imati kratkoročne ni dugoročne obveze prema bankama ili drugim financijskim institucijama.

Trgovačko društvo: Zagrebački sunčani krovovi d.o.o.

PLAN BILANCE NA DAN 31.12.2024.

- iznosi u eurima, bez centi

Tablica 5 -udjeli u %

Redni broj	Naziv pozicije	Stanje na dan								Indeksi		
		Ostvareno 31.12.2022.		Usvojeni Plan / Rebalans plana 31.12.2023.		Procjena ostvarenja 31.12.2023.		Plan 31.12.2024.				
		Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	7/3	7/5	9/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	AKTIVA											
1.	**A) Potraživanja za upisani, a neuplaćeni kapital**											
2.	**B) Dugotrajna imovina:**											
3.	Nematerijalna imovina							3.000	15,1			
4.	Materijalna imovina											
5.	Dugotrajna financijska imovina											
6.	Potraživanja											
7.	Odgođena porezna imovina											
8.	**Ukupno dugotrajna imovina (B)**							3.000	15,1			
9.	**C) Kratkotrajna imovina:**											
10.	Zalihe											
11.	Potraživanja											
12.	Kratkotrajna financijska imovina											
13.	Novac u banci i blagajni	2.638	100,0	12656,0		10162,0		16.916	84,9	385,2	80,3	166,5
14.	**Ukupno kratkotrajna imovina (C)**	**2.638**	**100,0**	**12.656**	**479,8**	**10.162**	**385,2**	**16.916**	**84,9**	385,2	80,3	166,5
15.	**D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi**											
	E) UKUPNO AKTIVA (A + B + C + D)	**2.638**		**12.656**		**10.162**		**19.916**	**100,0**	**385,2**	**80,3**	**196,0**
	F) Izvanbilančni zapisi											

- nastavak tablice 5

	PASIVA											
1.	**A) Kapital i rezerve**											
2.	Temeljni (upisani) kapital	2.654	100,6	2656,0		2654,0		2.654	13,3	100,0	99,9	100,0
3.	Kapitalne rezerve											
4.	Rezerve iz dobiti											
5.	Revalorizacijske rezerve											
6.	Rezerve fer vrijednosti											
7.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak					-20,0		6.762	34,0			-33810,0
8.	Dobit ili gubitak poslovne godine	-20	-0,8	10000,0		6762,0		6.750	33,9	-33810,0	67,6	99,8
9.	Manjinski (nekontrolirajući) interes											
10.	**Ukupno kapital i rezerve (A)**	**2.634**	**99,8**	**12.656**	**479,8**	**9.396**	**356,2**	**16.166**	**81,2**	**356,7**	**74,2**	**172,1**
11.	**B) Rezerviranja**											
12.	**C) Dugoročne obveze**											
13.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe											
14.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe											
15.	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom											
16.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom											
17.	Obveze za zajmove, depozite i slično											
18.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama											
19.	Obveze za predujmove											
20.	Obveze prema dobavljačima											
21.	Obveze po vrijednosnim papirima											
22.	Ostale dugoročne obveze											
23.	Odgođena porezna obveza											
24.	**Ukupno dugoročne obveze (C)**											
25.	**D) Kratkoročne obveze**											
26.	Obveze prema poduzetnicima unutar grupe											
27.	Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe											
28.	Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom											
29.	Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom											
30.	Obveze za zajmove, depozite i slično											
31.	Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama											
32.	Obveze za predujmove											
33.	Obveze prema dobavljačima	4	0,2			17,0				425,0		
34.	Obveze po vrijednosnim papirima											
35.	Obveze prema zaposlenicima											
36.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja					749,0		750	3,8			100,1
37.	Obveze s osnove udjela u rezultatu											
38.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji											
39.	Ostale kratkoročne obveze											
40.	**Ukupno kratkoročne obveze (D)**	**4**	**0,2**			**766**		**750**	**3,8**	**...**		**97,9**
41.	**E) Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja**							**3.000**	**15,1**			
	F) UKUPNO PASIVA (I. + II. + III. + IV. + V.)	**2.638**	**13,2**	**12.656**	**63,5**	**10.162**	**51,0**	**19.916**	**100,0**	**385,2**	**80,3**	**196,0**
	G) Izvanbilančni zapisi											

6. Plan investicija za 2024.

Planirane investicije za 2023. godinu odnosile su se na postavljanje sunčanih elektrana ukupnog kapaciteta 4 MW na zgrade javne namjene te prodaju proizvedene električne energije.

Kao što je već istaknuto, prvi korak u provedbi investicija u sunčane elektrane od društva je potpisivanje Ugovora o zakupu ili korištenju krova sa vlasnicima pojedinih zgrada na koje je predviđeno postavljanje sunčane elektrane. Bez ovjerenog Ugovora o zakupu ili korištenju krova investitor Zagrebački sunčani krovovi d.o.o. ne može dokazati pravni interes niti pokrenuti upravni postupak ishođenja elektroenergetske suglasnosti (EES) prema HEP ODS Elektra Zagreb. Ugovori za prvih 14 sunčanih elektrana potpisani su u veljači 2024. godine te je u tijeku ishođenje elektroenergetskih suglasnosti. U tom smislu u 2023. godini nisu ostvarene investicije u sunčane elektrane.

Planirane investicije u 2024. godini provodit će se prvenstveno putem modela opisanog u prethodnom tekstu (PPA), odnosno društvo neće direktno provoditi investicije.

Tablica 6

Plan investicijskih ulaganja u dugotrajnu imovinu prema namjeni za 2024.

Trgovačko društvo: Zagrebački sunčani krovovi d.o.o. - iznosi u eurima, bez centi

Red broj	Namjena investicija	Ostvareno I. - XII. 2022.	I. - XII. 2023.		Plan I. - XII. 2024.			Indeksi		
			Usvojeni Plan / Rebalans plana	Procjena ostvarenja	Prijenos nerealiziranih investicija iz prethodnih godina	Nove investicije	Ukupno (6 + 7)	5/3	5/4	8/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Građevinski objekti, od toga najviše:									
1.1.	-									
1.2.	-									
1.3.	-									
1.4.	-									
1.5.	-									
2.	Oprema, od toga najviše:									
2.1.										
2.2.	-									
2.3.	-									
2.4.	-									
2.5.	-									
3.	Sve druge investicije, od toga najviše:									
3.1.	EOTRP Elaborat optimalnog tehničkog rješenja priključenja					3.000	3.000			
3.2.	-									
3.3.	-									
3.4.	-									
3.5.	-									
Ukupno (1 +2 + 3)						3.000	3.000			

Tablica 7

Plan izvora financiranja investicija u dugotrajnu imovinu za 2024.

Trgovačko društvo: Zagrebački sunčani krovovi d.o.o.

- iznosi u eurima, bez centi
- udjeli u %-tku

Red broj	Izvori financiranja investicija	Ostvareno I. XII. 2022.		I. - XII. 2023.				Plan I. - XII. 2024.				Indeksi		
				Usvojeni Plan / Rebalans plana		Procjena ostvarenja		Prijenos nerealiziranih investicija iz prethodnih godina	Nove investicije	Ukupno (9 + 10)				
		Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	Iznos	Udjel	Iznos	Iznos	Iznos	Udjel	7/3	7/5	11/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Osigurani izvori financiranja investicija, u tome:**													
1.	Vlastita sredstva													
2.	Tuđa sredstva, od toga:								3.000	3.000				
	2.1. Kredit banke													
	2.2. Financijski leasing													
	2.3. Proračun Grada Zagreba								3.000	3.000				
	2.4. Naknada za razvoj javne vodoopskrbe i javne odvodnje													
	2.5. Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost													
	2.6. Fondovi EU													
	2.7. Hrvatske vode													
	2.8. Proračuni jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave													
	2.9. Sva druga nespomenuta tuđa sredstva													
	Ukupno osigurani izvori financiranja investicija (I.)								3.000	3.000				
II.	**Neosigurani izvori financiranja investicija (II.)**													
III.	**Ukupno (I.+II.)**								3.000	3.000				

Tablica 8

Planirana vrijednost investicijskih ulaganja u dugotrajnu imovinu za 2024. prema namjeni i izvorima financiranja investicija

Trgovačko društvo: Zagrebački sunčani krovovi d.o.o.

- iznosi u eurima, bez centi

Red broj	Namjena investicija	Plan I. - XII. 2024.												
		1. Vlastita sredstva	2. Tuđa sredstva											Ukupni izvori financiranja investicija (3 + 13)
			Krediti banke	Financijski leasing	Proračun Grada Zagreba	Naknada iz cijene usluge za razvoj javne vodoopskrbe i javne odvodnje	Fond za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost	Fondovi EU	Hrvatske vode	Proračuni jedinica lokalne samouprave	Sva druga nespomenuta tuđa sredstva	Ukupno tuđa sredstva (4 do 12)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Građevinski objekti, od toga najviše:												
1.1.	-												
1.2.	-												
1.3.	-												
1.4.	-												
1.5.	-												
2.	Oprema, od toga najviše:												
2.1.													
2.2.	-												
2.3.	-												
2.4.	-												
2.5.	-												
3.	Sve druge investicije, od toga najviše:												
3.1.	EOTRP - Elaborat optimalnog tehničkog rješenja priključenja				3.000							3.000	3.000
3.2.	-												
3.3.	-												
3.4.	-												
3.5.	-												
4.	**UKUPNO (1 do 3)**				**3.000**							**3.000**	**3.000**

7. Plan novčanog tijeka za 2024.

Planirani novčani tijek temelji se na modelu provedbe opisanom u prethodnom tekstu (PPA), prema kojem društvo sklapa ugovor s privatnim poduzetnikom koji postavlja sunčanu elektranu, a od kojeg društvo otkupljuje električnu energiju te istu prodaje na tržištu. U skladu s dinamikom aktivnosti prikazanom u dijelu 2.3., u 2024. godini ne planira se novčani tijek od prodaje električne energije.

Tablica 9

Plan novčanog tijeka za razdoblje I. - XII. 2024.

Trgovačko društvo: Zagrebački sunčani krovovi d.o.o. - iznosi u eurima, bez centi

Opis	Procjena ostvarenja I. - XII. 2023.	Plan I. - XII. 2024.
1	2	3
POSLOVNE AKTIVNOSTI:		
Naplata proizvoda, roba i usluga od kupaca		
Naplata proizvoda, roba i usluga od Grada		
Naplata od osiguravajućih društava		
Naplata od subvencija, dotacija i potpora od Grada	10.000	13.000
Ostali primici		3
Isplate dobavljača	2.476	(2.500)
Isplate zaposlenicima		
Izdaci za otplatu kamata		
Isplaćeni PDV i ostali porezi		(749)
Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti		
1. NETO NOVČANI TIJEK IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	**7.524**	**9.754**
ULAGATELJSKE AKTIVNOSTI:		
Izdaci za nabavu dugotrajne imovine		(3.000)
Primici od dividendi i udjela		
Primici od kamata iz depozita i danih pozajmica		
Primici od prodaje imovine		
2. NETO NOVČANI TIJEK IZ ULAGATELJSKIH AKTIVNOSTI		**-(3.000)**
FINANCIJSKE AKTIVNOSTI:		
Primici od povlačenja zajmova i kredita od banaka		
Primici od povrata pozajmica od povezanih društava		
Izdaci za otplatu kredita i zajmova bankama i drugim financijskim institucijama		
Povrat pozajmica povezanim društvima i ostali izdaci		
Primici od prodaje nedospjelih potraživanja		
3. NETO NOVČANI TIJEK IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
4. NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVCA (1+2+3)=(6-5)	**7.524**	**6.754**
5. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	**2.638**	**10.162**
6. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	**10.162**	**16.916**

8. Plan ključnih pokazatelja uspjeha – ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja

Tablica 10

Ključni pokazatelji uspjeha

Trgovačko društvo: Zagrebački sunčani krovovi d.o.o.

R. Br.	Ključni pokazatelji uspjeha	Željena razina	Procjena ostvarenja I. - XII. 2023.	Plan I. - XII. 2024.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	a) Ekonomski aspekt poslovanja				
1.	**Pokazatelj opće ekonomičnosti**	Minimalno > 100			
	(Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)				
2.	**Pokazatelj proizvodnosti**	Kontinuirano povećanje			
	(Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih) (iznosi u eurima, bez centi)				
3.	**Pokazatelj rentabilnosti**	Minimalno > 1%			
	(Bruto dobit / Ukupni prihod x 100) (%)				
4.	**Operativna dobit**	Kontinuirano povećanje > 0			
	(EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u eurima, bez centi)				
5.	**Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog**		31.12.2023.	31.12.2024.	
	kapitala u izvorima financiranja imovine	> 30%			
	(Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)				
6.	**Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti**	Optimum: koeficijent 2,00	31.12.2023.	31.12.2024.	
	(Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze x 100) (koeficijent)				
	b) Socijalni aspekt poslovanja		I. - XII. 2023.	I. - XII. 2024.	
7.	**Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima**	< 50% (Smanjenje rashoda osoblja sukladno uvjetima i rezultatima)			
	(Troškovi osoblja + nakanade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava / Poslovni rashodi x 100) (%)				
	c) Ekološki aspekt poslovanja				
8.	**Udjel troškova utrošene energije u ukupnim operativnim troškovima**	Kontinuirano smanjenje			
	(Troškovi utrošene energije / Poslovni rashodi x 100) (%)				

9. Zaključne ocjene

Planirani prioriteti poslovanja za 2024. godinu su postavljanje sunčanih elektrana na zgrade javne namjene, ukupne snage sunčanih elektrana oko 5 MW. Početak punog rada sunčanih elektrana predviđen je u prvom kvartalu 2025. godine.

U Zagrebu, dana 29. ožujak 2024.

Direktor
(pečat i potpis)

Zagrebački sunčani krovovi
d.o.o.
Ulica Andrije Žaje 10, Zagreb