Plan poslovanja Trgovačkog društva

Zagrebački sunčani krovovi d.o.o.

---

za 2026.

Sadržaj

		Stranica
1.	Uvodne napomene	3
2.	Procjena ostvarenja planiranih poslovnih ciljeva za 2025. i opis planiranih ciljeva poslovne politike za 2026.	4
	2.1. Procjena ostvarenja planiranih poslovnih ciljeva za 2025.	4
	2.2. Strateške odrednice i ciljevi poslovne politike za 2026.	6
	2.3. Planiranje godišnjih poslovnih aktivnosti za realizaciju poslovnih ciljeva u 2026.	6
3.	Plan zaposlenosti, fizičkog opsega usluga i kvalitete usluga za 2026.	7
	3.1. Plan broja zaposlenih	7
	3.2. Plan fizičkog opsega usluga	8
	3.3. Plan kvalitete usluga	9
4.	Plan Računa dobiti i gubitka za razdoblje I.-XII. 2026.	10
5.	Plan Bilance na dan 31.12.2026.	12
6.	Plan investicija za 2026.	14
7.	Plan novčanog tijeka za 2026.	16
8.	Plan ključnih pokazatelja uspjeha – ekonomski, socijalni i ekološki aspekt poslovanja	17
9.	Zaključne ocjene	18

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 nije imalo zaposlenika, a direktor/član uprave Društva je posao obavljao na volonterskoj bazi uz punu podršku Gradskog ureda za gospodarstvo, ekološku održivost i strategijsko planiranje i Regionalne energetsko-klimatske agencije Sjeverozapadne Hrvatske.

Tijekom 2024. godine provedene su aktivnosti pripreme projekata te su pokrenuti postupci javne nabave za odabir izvođača projektiranja i postavljanja sunčanih elektrana na ukupno 8 objekata. U prosincu 2024. godine je potpisan prvi Ugovor o projektiranju i postavljanju sunčanih elektrana na 3 objekta te se dovršenje očekuje u prvom dijelu 2026. godine. U listopadu 2025. godine je potpisan drugi Ugovor o projektiranju i postavljanju sunčanih elektrana na 5 objekata te se dovršenje očekuje u drugom dijelu 2026. godine.

U drugom dijelu 2025. godine društvo je također preuzelo odgovornost za održavanje postojećih gradskih fotonaponskih sustava.

U skladu s navedenim, u listopadu 2025. godine društvo je pokrenulo postupak zapošljavanja za 2 djelatnika te su nakon provedenog kvalifikacijskog postupka odabrani djelatnici koji najbolje odgovaraju potrebama društva. Novi djelatnici započeli su s radom 1. prosinca 2025. godine.

2. Procjena ostvarenja planiranih poslovnih ciljeva za 2025. i opis planiranih ciljeva poslovne politike za 2026.

2.1. Procjena ostvarenja planiranih poslovnih ciljeva za 2025.

Planirani ciljevi poslovne politike za 2025. godinu uključivali su dovršetak projekata postavljanja sunčanih elektrana na ukupno 8 lokacija (ukupnog kapaciteta 1,44 MWp, provodi se kroz dva ugovora za 3 odnosno 5 lokacija) te ishođenje dozvola za trajni pogon. Uslijed kašnjenja u provedbi ovih projekata, planirani ciljevi nisu u potpunosti ostvareni, pri čemu su detalji prikazani u nastavku.

Prvi ugovor za projektiranje i ugradnju sunčanih elektrana potpisan je s tvrtkom Tuta Blu d.o.o. u prosincu 2024. godine za sljedeće objekte:

- OŠ Ive Andrića;
- OŠ Antuna Branka Šimića;
- SŠ Gimnazija Sesvete.

Ukupna snaga elektrana na navedenim objektima iznosi 844 kWp, pri čemu ukupan trošak projektiranja i ugradnje prema Ugovoru iznosi 413.533,00 eur (bez PDV-a). Sukladno Ugovoru rok za dovršetak radova je 15 mjeseci od dana uvođenja u posao, odnosno do 12. travnja 2026. godine. Izvođač kasni u odnosu na ugovorenu dinamiku te je predviđeni dovršetak radova i puštanje u pogon u drugom kvartalu 2026. godine.

Drugi ugovor za projektiranje i ugradnju sunčanih elektrana potpisan je s tvrtkom Pametna energija d.o.o. u rujnu 2025. godine za sljedeće objekte:

- OŠ Španske Oranice
- OŠ Mate Lovraka
- OŠ Sesvetski Kraljevec
- OŠ Bartola Kašića
- OŠ Remete

Ukupna snaga elektrana na navedenim objektima iznosi 494 kWp, a ukupan trošak projektiranja i ugradnje prema Ugovoru iznosi 216.310,68 eur (bez PDV-a). Sukladno Ugovoru rok za dovršetak radova je 12 mjeseci od dana uvođenja u posao, odnosno do 28.listopada 2026. godine.

Društvo je također pokrenulo postupak javne nabave za projektiranje i ugradnju sunčanih elektrana na sljedećih 9 objekata:

- OŠ Lovre pl. Matačića
- DV Milana Sachsa (centralni objekt)
- OŠ Savski Gaj
- OŠ Petra Preradovića
- SŠ Elektrostrojarsko obrtnička škola
- DV Sesvete (centralni objekt Luka)
- OŠ Iver
- DV Utrina (centralni objekt)
- DV Jabuka (centralni objekt Trnava)

Ukupna predviđena snaga sunčanih elektrana na navedenih 9 objekata iznosi 950 kWp, a predviđeni dovršetak javne nabave i potpisivanje Ugovora je drugi kvartal 2026. godine.

Društvo je također pokrenulo postupak sklapanja ugovora o korištenju krovišta, što predstavlja prvi korak u postupku postavljanja sunčanih elektrana, za sljedećih 19 objekata:

- DV Trnsko PO Kajzerica
- DV Zrno (centralni objekt Kozari bok=
- SŠ Prirodoslovna škola Vladimira Preloga
- DV Savica (centralni objekt Savica - Kruge)
- DV Gajnice (centralni objekt)
- OŠ Brestje
- OŠ Žuti brijeg
- DZZ - Zapad, Vrabečak
- OŠ Vjenceslava Novaka
- OŠ Retkovec
- OŠ Antuna Gustava Matoša
- OŠ Borovje
- OŠ Julija Klovića
- SŠ Prehrambeno-tehnološka škola
- Dom za starije osobe Dubrava
- SŠ Tehnička škola Ruđera Boškovića
- USO SRC Jarun Dom tehnike
- Gradska četvrt Trešnjevka - jug - MS Prečko
- OŠ Hrvatski Leskovac

U smislu navedenog, može se zaključiti kako je društvo u 2025. godini pokrenulo postupke postavljanja sunčanih elektrana na ukupno 36 objekata, ukupne snage 5.058 kWp.

Društvo je također ugovorilo stručni nadzor i koordinatora zaštite na radu za radove postavljanja sunčanih elektrana na 8 objekta za koje je sklopljen ugovor o projektiranju i građenu, a također je ugovoren i vanjski stručnjak za pregled krovova za buduće objekte.

2.2. Strateške odrednice i ciljevi poslovne politike za 2026.

Planirani ciljevi poslovne politike za 2026. godinu uključuju dovršetak projekata postavljanja sunčanih elektrana na ukupno 8 lokacija te ishođenje dozvola za trajni pogon. Ukupni kapacitet ovih elektrana iznosit će 1.44 MWp.

Planirani ciljevi uključuju također pokretanje postupaka javne nabave i sklapanje ugovora za projektiranje i gradnju sunčanih elektrana za 28 objekta navedena u prethodnom dijelu, ukupnog kapaciteta 3,7 MW.

Dodatno društvo planira pokretanje pilot projekta izgradnje nadstrešnice i postavljanje sunčane elektrane na nadstrešnicu na parkiralištu na lokaciji Dubec ali i na ostalim lokacijama parkirališta koja su pogodna za izgradnju nadstrešnica.

Za 2026. godinu društvo planira pokrenuti aktivnosti nadzora nad postojećim sunčanim elektranama u vlasništvu Grada Zagreba ili ustanova osnovanih od strane Grada Zagreba te izrade plana održavanja svih postojećih sunčanih elektrana.

2.3. Planiranje godišnjih poslovnih aktivnosti za realizaciju poslovnih ciljeva u 2026.

Planirane poslovne aktivnosti u 2026. godini usko su vezane uz postavljene ciljeve te uključuju:

- Sve aktivnosti potrebne za dovršetak postavljanja sunčanih elektrana na 8 lokacija
    - Praćenje provedbe ugovora o projektiranju i ugradnji sunčanih elektrana te plaćanja po ugovoru;
    - Praćenje provedbe ugovora o stručnom nadzoru i koordinatora zaštite na radu;

- Ugovaranje vanjskog stručnjaka za provedbu kontrole kvalitete izvedenih radova i ugrađene opreme;
- Planirane poslovne aktivnosti uključuju i sklapanje ugovora o otkupu električne energije za 8 elektrane za koje je sklopljen ugovor u projektiranju i ugradnji. Predviđeno puštanje sunčanih elektrana u trajni pogon od HEP-a je u drugom kvartalu 2026. godine te su u skladu s time izrađene i projekcije prihoda.

- Sve aktivnosti potrebne za daljnju pripremu projekata postavljanja sunčanih elektrana na postojećim zgradama:
  - Ugovaranje vanjskog stručnjaka za provjeru postojećih zgrada iz aspekta zaštite od požara za sve zgrade na kojima se planira izgraditi sunčana elektrana;
  - Raspisivanje javne nabave za grupu 3 koja uključuje 9 lokacija ukupne snage 0,9 MW;
  - Raspisivanje javne nabave za grupu 4 koja uključuje 19 lokacija ukupne snage 2,7 MW;
  - Analiza pogodnih zgrada za postavljanje sunčanih elektrana iz baze zgrada Grada Zagreba;
  - Ugovaranje vanjskog stručnjaka za izradu idejnih rješenja/projekta za izgradnju sunčane elektrane te Ishođenje elektroenergetskih suglasnosti i izrada EOTRP;

- Sve aktivnosti potrebne za ishođenje građevinske dozvole za nadstrešnicu sa integriranom sunčanom elektranom na pilot lokaciji parkirališta Dubec te pripremu izgradnje nadstrešnica sa integriranom sunčanom elektranom na ostalim pogodnim parkiralištima u vlasništvu Grada Zagreba:
  - Izrada Glavnog projekta nadstrešnice sa integriranom sunčanom elektranom za odabrano vizualno rješenje na lokaciji Dubec, ishođenje građevinske dozvole;
  - Raspisivanje javne nabave za izgradnju nadstrešnice sa integriranom sunčanom elektranom na lokaciji Dubec;
  - Priprema arhitektonskog natječaja za definiranje vizuala te odabir optimalnog vizuala uzimajući u obzir vizualni dojam te financijske pokazatelje;
  - Priprema natječaja po modelu projektiraj i gradi (ključ u ruke) prema odabranom arhitektonskom rješenju za izgradnju nadstrešnica sa integriranom sunčanom elektranom na ostalim pogodnim parkiralištima u vlasništvu Grada Zagreba.

- Sve aktivnosti potrebne za nadzor nad postojećim sunčanim elektranama u vlasništvu Grada Zagreba ili ustanova osnovanih od strane Grada Zagreba:
  - Izrade plana održavanja svih postojećih sunčanih elektrana.
  - Uspostava baze postojećih sunčanih elektrana (digitalni blizanac) u kojoj će se nalaziti osnovne informacije o postojećim sunčanim elektranama te arhiva raspoložive projekto-tehničke dokumentacije, jamstveni listovi, inventar opreme i sl;
  - Uspostava procedure i praćenja rada (prozivodnosti, snage i ostalih tehničkih pokazatelja) postojećih sunčanih elektrana s ciljem definiranja potrebnih aktivnosti redovitog i interventnog održavanja postojećih sunčanih elektrana;
  - Početak provedbe redovitog i interventnog održavanja postojećih sunčanih elektrana koje uključuje vizualne i termografske inspekcije sunčanih elektrana, elektro mjerenja te zamjenu pokvarene ili dotrajale opreme s ciljem optimiranja rada / proizvodnosti sunčane elektrane;

Za potrebe provedbe ovih aktivnosti društvo je u prosincu 2025. godine zaposlilo 2 djelatnika na poziciji voditelja projekta i koordinatora poslova održavanja te se tijekom 2026. planira zapošljavanje nova 2 djelatnika. Planirano je i korištenje vanjskih stručnjaka za provedbu aktivnosti za koje su potrebna specifična znanja i oprema.

3. Plan zaposlenosti, fizičkog opsega usluga i kvalitete usluga za 2026.

3.1. Plan broja zaposlenih

Društvo od 1. prosinca 2025. godine ima dva zaposlena djelatnika na sljedećim radnim mjestima:

- Voditelj projekata
- Koordinator održavanja

Djelatnici će voditi projekte investicija u sunčane elektrane, ali i održavanja i pogona postojećih i budućih elektrana za samoopskrbu za koje je investitor Grad Zagreb ili Zagrebački sunčani krovovi.

U 2026. godini planira se zapošljavanje 2 nova djelatnika.

Plan broja zaposlenih prikazan je u tablici u nastavku.

Trgovačko društvo: **ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873**

Plan broja zaposlenih na dan 31.12.2026.

Tablica 1

Obilježja i stupnjevi strukovnih sprema (prema Nacionalnoj klasifikaciji zanimanja)		Stanje broja zaposlenih na dan																Indeksi		
		Ostvareno 31. prosinca 2024. (prema školskoj spremi iz radne knjižice)				31. prosinca 2025.								Plan 31. prosinca 2026.						
						Usvojeni Plan / Rebalans plana				Procjena ostvarenja (prema školskoj spremi iz radne knjižice)										
		na neodređeno vrijeme	na određeno vrijeme	Ukupan broj zaposlenih (3+4)		na neodređeno vrijeme	na određeno vrijeme	Ukupan broj zaposlenih (7+8)		na neodređeno vrijeme	na određeno vrijeme	Ukupan broj zaposlenih (11+12)		na neodređeno vrijeme	na određeno vrijeme	Ukupan broj zaposlenih (15+16)				
				broj	udjel %			broj	udjel %			broj	udjel %			broj	udjel %	13/5	13/9	17/13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
Doktor	(VIII stupanj)																			
Magistar	(VII/2 stupanj)																			
Visoka	(VII/1 stupanj)					6		6	100,0	2		2	100,0	4		4	100,0		33,3	200,0
Viša	(VI/1, VI/2 stupanj)																			
VK	(V. stupanj srednja str. sprema)																			
SSS	(IV. stupanj srednja str. sprema)																			
KV	(III. stupanj srednja str. sprema)																			
PKV	(II. stupanj niža str. sprema)																			
NSS	(II. stupanj niža str. sprema)																			
NK	(I. stupanj niža str. sprema)																			
UKUPNO:						**6**		**6**	100,0	**2**		**2**	100,0	**4**		**4**	100,0		33,3	200,0

3.2. Plan fizičkog opsega usluga

Opseg usluga je isporuka električne energije proizvedene iz sunčanih elektrana. U skladu s planiranom dinamikom aktivnosti opisanom u prethodnom dijelu, u drugom kvartalu 2026. godini se planira početak isporuke električne energije u mrežu za 3 elektrane za koje je sklopljen ugovor o projektiranju i gradnji.

Opseg usluga također obuhvaća i održavanje postojećih sunčanih elektrana u vlasništvu Grada Zagreba, odnosno elektrana na krovovima zgrada čiji je Grad Zagreb vlasnik ili osnivač. Opseg usluge opisan je u poglavlju 2.3.

Plan fizičkog opsega usluga prikazan je u tablici u nastavku.

Tablica 3

Plan fizičkog opsega usluga za 2026.

Trgovačko društvo: ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873

Red. broj	Vrsta usluge	Mjerna jedinica	Ostvareno I. - XII. 2024.	I. - XII. 2025.		Plan I. - XII. 2026.	Indeksi		
				Usvojeni Plan / Rebalans plana	Procjena ostvarenja		6/4	6/5	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Održavanje sunčanih elektra	broj elektr	n/p	n/p	n/p	80			

3.3. Plan kvalitete usluga

Nisu planirane aktivnosti za povećanje kvalitete usluga u 2026. godini.

4. Plan Računa dobiti i gubitka za razdoblje I.-XII. 2026.

U 2026. godini dovršenje investicija u sunčane elektrane predviđa se za dio zgrada za koje su potpisani ugovori o projektiranju i građenju za 3 objekta, navedene u prethodnom dijelu. Predviđeno je također pokretanje projekata za sunčane elektrane za više zgrada, također navedenih u prethodnom dijelu..

Predviđeni dovršetak investicija za prvu grupu objekata (ukupne snage 844 kWp) planirana je početkom drugog kvartala 2026. godine, a nakon čega je obvezno razdoblje probnog rada. Predviđeni puni pogon sunčanih elektrana i isporuka električne energije stoga je planiran u svibnju 2026. godine.

S obzirom na navedeno, planirani početak prihoda od prodaje električne energije je u svibnju 2026. godine te su predviđeni prihodi od 40.000 eur.

U skladu s Proračunom Grada Zagreba za 2026. godinu, predviđeni prihodi od subvencija i potpora iznose 200.000,00 eur, od toga za pokriće operativnih troškova poslovanja 150.000,00 eur, a za usluge tekućeg i investicijskog održavanja 50.000,00 eur.

Planirani rashodi odnose se za troškove zaposlenih u ukupnom iznosu od 156.080,00 eur te troškove vanjskih usluga (stručni nadzor, pregled krovova, izrade idejnih projekata, knjigovodstvo) u iznosu od 66.000,00 eur. Ostali troškovi uključuju amortizaciju te financijske rashode.

Ukupna predviđena dobit iznosi 1.638,00 eur.

Tablica 4

Plan računa dobiti i gubitka za 2026.

Trgovačko društvo: ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873

- iznosi u eurima, bez centi

R. br.	Elementi	Ostvareno	Usvojeni Plan / Rebalans plana	Procjena ostvarenja	Plan	Indeksi		
		I. - XII. 2024.	I. - XII. 2025.	I. - XII. 2025.	I. - XII. 2026.	5/3	5/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I.	**Ukupni prihodi (1. + 2.)**	**10.013**	**501.470**	**31.000**	**240.000**	**309,6**	**6,2**	**774,2**
	1. Poslovni prihodi - ukupno, od toga:	10.000	501.470	31.000	240.000	310,0	6,2	774,2
	1) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu (gospodarstvo i građani ukupno)	10.000	5.470		40.000			
	2) Prihodi od prodaje proizvoda i usluga povezanim društvima							
	3) Prihodi ostvareni između podružnica							
	4) Prihodi iz Proračuna Grada Zagreba, u tome:		66.000	31.000	200.000		47,0	645,2
	a) od prodaje (za ugovorene redovne i ostale programe radova)							
	b) zakupnine							
	c) subvencije i potpore		66.000	31.000	200.000		47,0	645,2
	5) Drugi nespomenuti poslovni prihodi:		430.000					
	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	13						
II.	**Ukupni rashodi (3. + 4.)**	**9.592**	**478.100**	**30.422**	**238.180**	**317,2**	**6,4**	**782,9**
	3. Poslovni rashodi - ukupno, od toga:	9.590	478.100	30.422	236.180	317,2	6,4	776,3
	1) Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda							
	2) Materijalni troškovi, u tome:	9.382	278.000	20.800	66.000	221,7	7,5	317,3
	a) troškovi sirovina i materijala	23		1.319		5.734,8		
	b) troškovi prodane robe							
	c) ostali vanjski troškovi	9.359	278.000	19.481	66.000	208,2	7,0	338,8
	3) Troškovi za zaposlene, u tome:		196.000	9.490	156.080		4,8	1.644,7
	a) troškovi osoblja		186.000	8.500	154.080		4,6	1.812,7
	b) naknade troškova radnicima i izdaci za ostala materijalna prava radnika		10.000	990	2.000		9,9	202,0
	4) Amortizacija		4.100	131	14.100		3,2	10.763,4
	5) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne i kratkotrajne imovine							
	6) Rezerviranja							
	7) Svi drugi nespomenuti poslovni rashodi	208		1		0,5		
	4. Financijski rashodi	2			2.000			
III.	**Dobit prije oporezivanja**	**421**	**23.370**	**578**	**1.820**	**137,3**	**2,5**	**314,9**
IV.	**Gubitak prije oporezivanja**							
V.	**Porez na dobit**	**42**	**2.337**	**58**	**182**	**137,6**	**2,5**	**314,9**
VI.	**Dobit razdoblja**	**379**	**21.033**	**520**	**1.638**	**137,3**	**2,5**	**314,9**
VII.	**Gubitak razdoblja**							

Plan Bilance na dan 31.12.2026.

Društvo zaključno s 31.12.2025. nema nikakve kratkoročne ni dugoročne obveze prema bankama ili drugim financijskim institucijama.

U 2026. godini provedba investicija u sunčane elektrane predviđa se putem vlastitih sredstava te uz korištenje EU bespovratnih sredstava ukoliko će to biti moguće.

Materijalna imovina u bilanci odnosi se na vrijednost sunčanih elektrana te iznosi 780.000,00 eur.

Trgovačko društvo: ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873

PLAN BILANCE NA DAN 31.12.2026.

- iznosi u eurima, bez centi

Tablica 5 -udjeli u %

Redni broj	Naziv pozicije	Stanje na dan								Indeksi		
		Ostvareno 31.12.2024.		Usvojeni Plan / Rebalans plana 31.12.2025.		Procjena ostvarenja 31.12.2025.		Plan 31.12.2026.				
		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											
4.	Materijalna imovina			492000,0		3009,0		780.000	22,2		0,6	...
5.	Dugotrajna financijska imovina											
6.	Potraživanja											
7.	Odgođena porezna imovina											
8.	**Ukupno dugotrajna imovina (B)**			492.000		3.009		780.000	22,2		0,6	...
9.	**C) Kratkotrajna imovina:**											
10.	Zalihe											
11.	Potraživanja	2.378	0,1			32.243				...		
12.	Kratkotrajna financijska imovina											
13.	Novac u banci i blagajni	3.507.592	99,9	3059556,0		3.498.522		2.737.245	77,8	99,7	114,3	78,2
14.	**Ukupno kratkotrajna imovina (C)**	**3.509.970**	**100,0**	**3.059.556**		**3.530.765**		**2.737.245**	**77,8**	100,6	115,4	77,5
15.	**D) Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi**											
	E) UKUPNO AKTIVA (A + B + C + D)	**3.509.970**	**99,8**	**3.551.556**		**3.533.774**		**3.517.245**	**100,0**	**100,7**	**99,5**	**99,5**
	F) Izvanbilančni zapisi											

- nastavak tablice 5

	PASIVA											
1.	**A) Kapital i rezerve**											
2.	Temeljni (upisani) kapital	3.502.650	99,8	3.502.650		3.502.650		3.502.650	99,6	100,0	100,0	100,0
3.	Kapitalne rezerve	4	0,0	4,0		4,0		4	0,0	100,0	100,0	100,0
4.	Rezerve iz dobiti											
5.	Revalorizacijske rezerve											
6.	Rezerve fer vrijednosti											
7.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	6.741	0,2	7.157		21033,0		520	0,0	312,0	293,9	2,5
8.	Dobit ili gubitak poslovne godine	379	0,0	21.033		520,0		1.638	0,0	137,2	2,5	315,0
9.	Manjinski (nekontrolirajući) interes											
10.	**Ukupno kapital i rezerve (A)**	3.509.774	100,0	3.530.844		3.524.207		3.504.812	99,6	100,4	99,8	99,4
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	17	0,0									
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	179	0,0	375,0		1067,0		2.000	0,1	596,1	284,5	187,4
34.	Obveze po vrijednosnim papirima											
35.	Obveze prema zaposlenicima			18000,0		7200,0		8.955	0,3		40,0	124,4
36.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja			2337,0		1300,0		1.478	0,0		55,6	113,7
37.	Obveze s osnove udjela u rezultatu											
38.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji											
39.	Ostale kratkoročne obveze											
40.	**Ukupno kratkoročne obveze (D)**	**196**	**0,0**	**20.712**		**9.567**		**12.433**	**0,4**	**...**	**46,2**	**130,0**
41.	**E) Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja**											
	F) UKUPNO PASIVA (I. + II. + III. + IV. + V.)	**3.509.970**	**99,8**	**3.551.556**		**3.533.774**		**3.517.245**	**100,0**	**100,7**	**99,5**	**99,5**
	G) Izvanbilančni zapisi											

5. Plan investicija za 2026.

Kao što je već istaknuto, u prosincu 2024. godine sklopljen je ugovor za projektiranje i građenje elektrana na 3 zgrade, a u listopadu 2025. godine sklopljen je ugovor za dodatnih 5 zgrada. U postupku javne nabave je projektiranje i ugradnja sunčanih elektrana za 9 objekata.

Sukladno odredbama sklopljenog ugovora za 3 zgrade, plaćanje izvođaču izvršit će se nakon dobivanja dozvole za trajni pogon od strane HEP-a, a što se očekuje u svibnju 2025. godine. Plaćanje izvođaču za 5 zgrada također je predviđeno nakon ishođenja dozvole za trajni pogon, što se očekuje u zadnjem kvartalu 2026. godine.

Planirane investicije u 2026. godini provodit će se vlastitim sredstvima društva, uz korištenje EU bespovratnih sredstava ukoliko će to biti moguće.

Tablica 6

Plan investicijskih ulaganja u dugotrajnu imovinu prema namjeni za 2026.

Trgovačko društvo: ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873 - iznosi u eurima, bez centi

Red broj	Namjena investicija	Ostvareno I. - XII. 2024.	I. - XII. 2025.		Plan I. - XII. 2026.			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.	Sunčane elektrane (8 kom), projekti, nadzor, priključak				492.000	288.000	780.000			
2.2.	-									
2.3.	-									
2.4.	-									
2.5.	-									
3.	Sve druge investicije, od toga najviše:									
3.1.	-									
3.2.	-									
3.3.	-									
3.4.	-									
3.5.	-									
Ukupno (1 +2 + 3)					**492.000**	**288.000**	**780.000**			

Tablica 7

Plan izvora financiranja investicija u dugotrajnu imovinu za 2026.

Trgovačko društvo: ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873

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

Red broj	Izvori financiranja investicija	Ostvareno I. XII. 2024.		I. - XII. 2025.				Plan I. - XII. 2026.				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							492.000	288.000	780.000	100			
2.	Tuđa sredstva, od toga:													
	2.1. Kredit banke													
	2.2. Financijski leasing													
	2.3. Proračun Grada Zagreba													
	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.)							492.000	288.000	780.000				
II.	**Neosigurani izvori financiranja investicija (II.)**													
III.	**Ukupno (I.+II.)**							492.000	288.000	780.000	100			

Tablica 8

Planirana vrijednost investicijskih ulaganja u dugotrajnu imovinu za 2026.
prema namjeni i izvorima financiranja investicija

Trgovačko društvo: ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873

- iznosi u eurima, bez centi

Red broj	Namjena investicija	Plan I. - XII. 2026.											
		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.	Sunčane elektrane (8 kom), projekti, nadzor, priključak	780.000											780.000
2.2.	-												
2.3.	-												
2.4.	-												
2.5.	-												
3.	Sve druge investicije, od toga najviše:												
3.1.	-												
3.2.	-												
3.3.	-												
3.4.	-												
3.5.	-												
4.	**UKUPNO (1 do 3)**												

6. Plan novčanog tijeka za 2026.

Planirani novčani tijek u skladu je s planiranim dovršetkom investicija za prvu grupu objekata (ukupne snage 844 kWp) u svibnju 2026. godine, kad je predviđen puni pogon sunčanih elektrana i isporuka električne energije, nakon čega je planiran i početak prihoda od prodaje električne energije.

Planirani primici u novčanom tijeku uključuju sredstva iz Proračuna Grada Zagreba.

Plan novčanog tijeka za razdoblje I. - XII. 2026.

Trgovačko društvo: ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873 - iznosi u eurima, bez centi

O p i s	Procjena ostvarenja I. - XII. 2025.	Plan I. - XII. 2026.
1	2	3
POSLOVNE AKTIVNOSTI:		
Naplata proizvoda, roba i usluga od kupaca		40.000
Naplata proizvoda, roba i usluga od Grada		
Naplata od osiguravajućih društava		
Naplata od subvencija, dotacija i potpora od Grada	31.000	200.000
Ostali primici		
Isplate dobavljača	20.800	66.000
Isplate zaposlenicima	9.490	156.080
Izdaci za otplatu kamata		
Isplaćeni PDV i ostali porezi	1	
Ostali odljevi iz poslovnih aktivnosti	6.770	
1. NETO NOVČANI TIJEK IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	**-6.061**	**17.920**
ULAGATELJSKE AKTIVNOSTI:		
Izdaci za nabavu dugotrajne imovine	3.009	780.000
Primici od dividendi i udjela		
Primici od kamata iz depozita i danih pozajmica		
Primici od prodaje imovine		
2. NETO NOVČANI TIJEK IZ ULAGATELJSKIH AKTIVNOSTI	**3.009**	780.000
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)		
5. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	**3.507.592**	**3.498.522**
6. NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA	**3.498.522**	**2.736.442**

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

Tablica 10

Ključni pokazatelji uspjeha

Trgovačko društvo: ZAGREBAČKI SUNČANI KROVOVI d.o.o. , OIB: 77584434873

R. Br.	Ključni pokazatelji uspjeha	Željena razina	Procjena ostvarenja I. - XII. 2025.	Plan I. - XII. 2026.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	a) Ekonomski aspekt poslovanja				
1.	**Pokazatelj opće ekonomičnosti**	Minimalno > 100	101,89	100,76	98,890961
	(Ukupni prihodi / Ukupni rashodi x 100) (postotni odnos)				
2.	**Pokazatelj proizvodnosti**	Kontinuirano povećanje	15.500	60.000,00	387,09677
	(Ukupni prihodi / prosječan broj zaposlenih) (iznosi u eurima, bez centi)				
3.	**Pokazatelj rentabilnosti**	Minimalno > 1%	19	0,8	4,0643432
	(Bruto dobit / Ukupni prihod x 100) (%)				
4.	**Operativna dobit**	Kontinuirano povećanje > 0	578	1820,0	314,87889
	(EBIT = Poslovni prihodi - Poslovni rashodi) (iznosi u eurima, bez centi)				
5.	**Pokazatelj samofinanciranja - financijske stabilnosti: udjel vlastitog**	> 30%	31.12.2025.	31.12.2026.	
	kapitala u izvorima financiranja imovine		99	99,6	100,47927
	(Kapital i rezerve te rezerviranja / Pasiva x 100) (%)				
6.	**Pokazatelj likvidnosti - koeficijent opće likvidnosti**	Optimum: koeficijent 2,00	31.12.2025.	31.12.2026.	
	(Kratkotrajna imovina / Kratkoročne obveze x 100) (koeficijent)				
	b) Socijalni aspekt poslovanja		I. - XII. 2025.	I. - XII. 2026.	
7.	**Udjel troškova za zaposlene u ukupnim operativnim troškovima**	< 50% (Smanjenje rashoda osoblja sukladno uvjetima i rezultatima)	31	66	
	(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) (%)				

8. Zaključne ocjene

Prioriteti društva za 2026. godinu odnose se na izgradnju sunčanih elektrana na postojećim zgradama uz dovršetak ugovorenih projekata postavljanja sunčanih elektrana na zgrade javne namjene za prvu grupu zgrada (ukupna snaga elektrana 848 kWp) te nastavak ugovaranja za dodatne zgrade odnosno pokretanje novih projekata. Također, prioritet je i izgradanja nadstrešnica sa sunčanim elektranama na postojećim parkiralištima. Isto tako tijekom 2026. godine društvo će uspostaviti sustavno praćenja rada svih postojećih elektrana u vlasništvu Grada Zagreba te održavanja istih.

U Zagrebu, dana 23. prosinca 2025.

Direktor
(pečat i potpis)

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