

PLAN POSLOVANJA
DISTRIBUTIVNOG CENTRA ZA
VOĆE I POVRĆE D.O.O.
ZA 2022. GODINU



Distributivni centar
za voće i povrće d.o.o.

Hrvoje Bunjevac, dipl.ing.agr.

STUDENI 2021. GODINE

**DISTRIBUTIVNI CENTAR ZA
VOĆE I POVRĆE d.o.o.
Velika Gorica**

SADRŽAJ

1. UVOD I INFORMACIJE O DRUŠTVU	3
1.1. OSNOVNI PODACI	4
2. POSLOVANJE	5
2.1. POSLOVANJE DRUŠTVA U 2021. GODINI	7
2.2. ŠKOLSKO VOĆE	9
3. FINANCIRANJE	10
3.1. TRŽIŠNO NATJECANJE	11
4. PLAN AKTIVNOSTI I INVESTIRANJA U 2022. GODINI	11
4.1. EKOLOŠKA POLJOPRIVREDA	12
4.2. SOLARNI PANELI	13
5. FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2022. GODINU	15
5.1. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA	17
6. ZAKLJUČAK	20

1. UVOD I INFORMACIJE O DRUŠTVU

Tvrtka Distributivni centar za voće i povrće d.o.o. iz Velike Gorice osnovana je na inicijativu osnivača s ciljem:

- uspostavljanja tržišno konkurentne proizvodnje voća i povrća na području Zagrebačke županije i ostalih regija Hrvatske
- povezivanja proizvođača voća i povrća radi jačanja konkurentnosti
- pružanja usluga skladištenja na duži rok
- organiziranog i sigurnog plasmana uroda na tržištu
- poticanja proizvođača na povećanje površina pod nasadima
- educiranja proizvođača
- podizanja stručne osposobljenosti proizvođača
- primjene novih znanja i tehnologija u poljoprivredi
- širenja projekta i korištenja poticajnih sredstava EU.

Ovu inicijativu su podržali Zagrebačka županija i Grad Velika Gorica te različitim mjerama, prije svega kroz uložena znatna sredstva za osnivanje društva i njegovu kasniju dokapitalizaciju, pomogli njegovo osnivanje i rad.

1.1. OSNOVNI PODACI

TABELA 1.

Puni naziv tvrtke	Distributivni centar za voće i povrće d.o.o.			
Sjedište / adresa:	Rakitovec 244B, 10 410 Velika Gorica			
Telefon / Fax	Telefon: 01/ 6255 929 Fax: 01/ 6255 930			
Pravni status Društva:	Društvo s ograničenom odgovornošću			
Temeljni kapital		TEMELJNI KAPITAL - STRUKTURA	Iznos u KN	%
	1.	Zagrebačka županija	28.500.000	85,07%
	2.	Grad Velika Gorica	3.900.000	11,64%
	3.	Zagrebački voćnjaci p.z.	1.102.000	3,29%
		UKUPNO	33.502.000	100%
Matični broj:	02457806			
OIB:	41637711898			
Članovi društva – Osnivači:	1.Zagrebačka županija, OIB: 11289795691 2.Grad Velika Gorica, OIB: 05249442363 3.Zagrebački voćnjaci PZ, OIB: 77893957751			
Djelatnost:	4631 trgovina na veliko voćem i povrćem			

2. POSLOVANJE

Realizacijom druge faze projekta Distributivni centar za voće i povrće s hladnjačom, tehnološkom opremom i transportnim sredstvima, Društvo je osiguralo svojim korisnicima, proizvođačima voća i povrća, pružanje usluge prihvata, skladištenja, dorade (sortiranja i kalibriranja), pakiranja, utovara i otpreme voća i povrća. Centar je opremljen najsvremenijom opremom - ULO komorama kapaciteta 3.000 tona.

Namjena izgradnje 23 plino-tijesnih komora, te opremanja hladnjače potrebnom opremom za izmjenu sustava zraka, kao i automatiziranom kontrolom atmosfere predstavlja stvaranje nužnih preuvjeta za kvalitetno čuvanje voća na razdoblje od godine dana, a kod pojedinih sorata jabuka i duže.

Nabava box paleta, linija za vaganje i pakiranje jabuke u PE vrećice, ljepilica za kartonske kutije, horizontalnog uređaja za pakiranje FLOW PACK folijom), električnih i ručnih viličara, te nadogradnja postojeće linije za sortiranje i nabavom plastičnih sklopivih malih sanduka važna je, jer time omogućujemo proizvođačima plasman zapakiranih proizvoda sukladno potrebama zahtjevnog domaćeg i EU tržišta, te nam omogućuje prodaju proizvoda u trenucima kada je cijena uvjetovana potražnjom, najpovoljnija za proizvođače.

Usluge Distributivnog centra koriste prvenstveno partneri na projektu „Izgradnja ULO hladnjače s tehnološkom opremom i transportnim sredstvima“, poljoprivredni proizvođači, s područja Zagrebačke i okolnih županija, ali uz njih Društvo radi i u idućem razdoblju će još intenzivnije raditi sa svim zainteresiranim proizvođačima voća i povrća s područja RH.

Dosadašnji pokazatelji korištenja novorealizirane skladišne infrastrukture, gdje je proizvodnja bila količinski i kvalitativno slaba zbog klimatskih razloga, ali i zbog starosti i nedovoljnog ulaganja u nasade, pokazali su da se Društvo ne može osloniti samo na postojeće partnere iz zajedničkog projekta, već je potrebno uložiti napore u organiziranje dodatnih kvalitetnih proizvođača, kako bi se osiguralo sigurno punjenje naših rashladnih kapaciteta.

Dosadašnje iskustvo s proizvođačima jabuke, ali i jagodastog voća pokazalo je da se u budućem razvoju Društvo treba orijentirati prema povećanju suradnje s proizvođačima

jagodastog voća, kao i razvoju preradbenih kapaciteta za voće i povrće, što podrazumijeva proizvodnju soka, sušenog voća i povrća, te duboko zamrzavanje.

Kako je u svojim planovima razvoja poljoprivredne proizvodnje EU postavila kao cilj povećanje površina pod ekološkom proizvodnjom, a što je prihvaćeno u RH, posebno u Zagrebačkoj županiji, Društvo je u suradnji s Upravnim odjelom za poljoprivredu, ruralni razvitak i šumarstvo Zagrebačke županije, krenulo u analizu trenutnog stanja proizvodnje voća i povrća u Zagrebačkoj i okolnim županijama, kako bi se proširila baza kvalitetnih proizvođača za suradnju s Društvom.

Kako bi se i ekološkim proizvođačima osigurala potrebna infrastruktura za manipulaciju njihovih proizvoda, potrebno je već u narednom vremenu poduzimati aktivnosti, kojima će se odgovoriti na njihove zahtjeve, te im time omogućiti skladištenje i pakiranje ekološkog voća i povrća.

Očekujemo pozitivnu reakciju ciljanih proizvođača, jer smo im u mogućnosti ponuditi niz prednosti u odnosu na dosadašnje poslovanje:

- uštede pri skladištenju i pripremi plodova za tržište
- jednostavniju i bržu organizaciju distribucije proizvoda
- planiranje proizvodnje i opskrbe tržišta
- zadržavanje jednake kakvoće plodova tijekom cijelog razdoblja skladištenja
- sortiranje i kalibriranje plodova prema sve oštrijim zahtjevima kupaca (trgovački lanci)
- kontinuiranu opskrbu tržišta
- postizanje veće prosječne cijene proizvoda na tržištu
- proširenje postojeće ponude većim brojem vrsta voća i povrća.

Navedene prednosti omogućuju proizvođačima da postanu konkurentniji na domaćem tržištu, te stvaraju nužne pretpostavke za izvoz proizvoda na europsko tržište.

Izravne koristi za proizvođače su:

- veće prosječne cijene proizvoda
- uštede radnog vremena i manji troškovi pripreme proizvoda za tržište

2.1. POSLOVANJE DRUŠTVA U 2021. GODINI

Na poslovanje Društva u prvih deset mjeseci 2021. godine, a tako će biti nastavljeno i do kraja poslovne godine, najveći utjecaj je imala pandemija COVID-19. Značajan utjecaj na poslovanje Društva imao je smanjeni urod jabuka na području Zagrebačke županija i susjednih županija, koje su prouzročili jaki proljetni mrazovi i dugotrajna suša tijekom ljetnih mjeseci.

U cilju stabiliziranja poslovanja Društvo je u 2021. godini uspostavilo ugovornu suradnju s novim partnerima, većinom proizvođačima voća s područja Slavonije, kojima smo pružili usluge manipulativnog skladištenja, pakiranja i distribucije jabuke.

Kako se radilo o partnerima koji su imali vlastitu komercijalu i kupce, nije bilo potrebe za našom komercijalom već samo uslugom.

U 2021. godini Društvo se profiliralo kao kvalitetan pružatelj usluge skladištenja, pakiranja i opremanja voća i povrća, što su naši partneri više puta istaknuli.

Upravo zahvaljujući tome uspjeli smo ove jeseni u potpunosti napuniti naše ULO rashladne kapacitete i povezati se s novim partnerima, koji su zainteresirani za višegodišnju suradnju s Distributivnim centrom.

Financijski efekti korištenja naših ULO kapaciteta i pakirnice najvećim dijelom će biti vidljivi u prvim mjesecima 2022. godine, a što stvara preduvjete za stabilno poslovanje Društva.

U Zagrebačkoj županiji značajna je proizvodnja jagodastog voća (aronija, borovnica, ribiz, malina, kupina i sl.), a potencijali širenja takove proizvodnje su značajni.

Proizvođači jagodastog voća udruženi su u udruge proizvođača aronije i proizvođača borovnice. U dosadašnjoj proizvodnji najveći problem s kojim su se suočavali i koji je prijetio opstanku i razvoju njihove proizvodnje bio je nedostatak kvalitetne skladišne infrastrukture i opreme za pakiranje i distribuciju.

Imajući u vidu ove činjenice i potrebu širenja kapaciteta Društva i zahvaljujući sredstvima dokapitalizacije Društva od strane Zagrebačke županije nabavili smo modernu liniju za

pakiranje, sortiranje i kalibriranje jagodastog voća ukupne vrijednosti 2.000.000 kn, čime smo osigurali potrebnu infrastrukturu za pakiranje jagodastog voća domaćih proizvođača. Već sada se investicija pokazala opravdanom jer smo ove godine pakirali 100 tona borovnica, a kako se radi o mladim nasadima u idućim godinama očekujemo višestruko povećanje količina jagodastog voća.

Zahvaljujući ulaganjima u opremu za pakiranje, sortiranje i manipulaciju jagodastog voća realizirani su planovi, zbog kojih smo krenuli u investiciju, a to je jačanje i razvoj proizvodnje jagodastog voća. Pokazatelj toga je da smo svake godine imali udvostručenje količine borovnica, koju Centar pakira i distribuira. Takav trend rasta domaće proizvodnje očekuje se i u narednom vremenu, te smo od strane proizvođača zamoljeni da nadogradimo kapacitet postojeće linije za pakiranje.

Vrijednost, od strane proizvođača, predložene nadogradnje iznosila bi do 877.500 kn

Društvo već sada omogućuje proizvođačima zadržavanje jednake kakvoće plodova tijekom cijelog razdoblja skladištenja u hladnjačama, sortiranje i kalibriranje voća i povrća prema sve većim zahtjevima tržišta, osiguranje i planiranje proizvodnje i opskrbe tržišta posebno u smislu kvalitete i količine te kontinuiranu opskrbu voća i povrća na tržištu. Korištenje navedenih mogućnosti omogućuje proizvođačima da postanu konkurentniji na domaćem tržištu kao i pretpostavke za potencijalni izvoz proizvoda na europsko tržište.

2.2. ŠKOLSKO VOĆE

U cilju poboljšanja prehrambenih navika djece i podizanja svijesti u široj javnosti o značaju zdrave prehrane u njihovom razvoju u osnovnim i srednjim školama u Republici Hrvatskoj provodi se Shema školskog voća i povrća. Na području Republike Hrvatske u istom cilju provodili su se i drugi programi i projekti čija je svrha usvajanje pravilnih prehrambenih navika. Tijekom provedbe drugih programa i projekata uočena je visoka svijest i motiviranost školskog osoblja, roditelja, liječnika te lokalne zajednice o potrebi usvajanja zdravih životnih navika. Ispitivanje prehrambenih navika djece u osnovnim školama u Republici Hrvatskoj u sklopu projekta „Ponašanje u vezi sa zdravljem u djece školske dobi“, pokazalo je da:

- ✓ 66 % učenika i učenica ne jede voće svaki dan
- ✓ 76 % učenika i učenica ne jede povrće svaki dan.

Shema školskog voća i povrća je sustav posebnih pomoći koji ima za cilj:

- ✓ promovirati zdrave prehrambene navike s ciljem povećanja udjela voća i povrća u svakodnevnoj prehrani djece kako bi se spriječila debljina i bolesti uzrokovane neadekvatnom prehranom u dječjoj dobi
- ✓ oblikovati prehrambene navike djece i ograničiti unos hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli
- ✓ omogućiti dodatni obrok svježeg voća i povrća djeci u osnovnim i srednjim školama

Sve navedeno podudara se s ciljevima i razlozima našeg osnivanja. Iz tog razloga Društvo već petu godinu plasira voće iz domaće proizvodnje putem Sheme školskog voća (2016. godine sklopili smo ugovore s 16 škola, 2017. godine s 36 škola, 2018. godine sklopili smo ugovore s 53 škole, a u 2019. godini taj se broj povećao na 63 škole, što, kada uzmemo u obzir i područne škole, znači da naše proizvode dostavljamo na 115 dostavnih mjesta).

U 2020. i 2021. godini zbog novonastale situacije s pandemijom COVID-19 dio škola se nije odlučio ući u projekt „Školsko voće“, to se posebni odnosi na škole, koje nemaju uvjete za zdravstveno sigurnu podjelu voća učenicima.

Dosadašnje iskustvo pokazuje, opravdanost usmjerenja našeg plasmana, prema školama, vrtićima i bolnicama, kao sigurnim kupcima, s korektnim cijenama i naplatom, a s naše strane to je ponuda domaćeg proizvoda vrhunske kvalitete.

U našim planovima upravo Shema školskog voća ima središnje mjesto, te nam je cilj da u narednom vremenu sklopimo ugovore sa što većim brojem škola, posebno zbog orijentacije prema ekološkoj proizvodnji voća. Na realizaciju naših planova i dalje će značajan utjecaj imati razvoj situacije s pandemijom COVID-19.

3. FINANCIRANJE

Najvažniji preduvjet dugoročnog i održivog razvoja Društva jest stabilnost sustava financiranja i racionalno raspolaganje financijskim sredstvima.

Poslovni prihodi koje Društvo ostvaruje su:

- prihod po osnovi skladištenja u ULO hladnjačama
- prihod od iznajmljivanja skladišnog i manipulativnog prostora,
- prihodi od uslužne pripreme proizvoda za tržište,

Distributivni centar je dimenzioniran za čuvanje 3 tisuće tona jabuke u ULO hladnjačama, te za skladištenje 240 tona voća i povrća. Centar je opremljen sa sortirnicom za jabuke (i ostalo jezgričavo i koštičavo voće) i manjim strojevima za pakiranje voća i povrća, prema zahtjevima krajnjih kupaca. Kapacitet sortirnice za jabuke i ostalo voće je 2-3 tone na sat.

Distributivni centar radi prvenstveno za potrebe proizvođača voća i povrća s područja Zagrebačke županije, ali svoje će usluge nuditi svim zainteresiranim proizvođačima s područja RH.

3.1. TRŽIŠNO NATJECANJE

Hrvatski proizvođači voća u politici određivanja cijena ovise o veletrgovcima koji su u posjedu hladnjača. Zbog oštire konkurencije povećane liberalizacijom tržišta po ulasku Hrvatske u Europsku Uniju, donesena je odluka o osnutku Distributivnog centra, kako bi se osigurao lakši i brži plasman voća malih proizvođača na tržište.

Hrvatska još nema izgrađenu tržišnu infrastrukturu te je Distributivni centar model po kojem se u RH može realizirati izgradnja infrastrukture nužne za opstanak i daljnji razvoj domaće proizvodnje voća i povrća.

Investicija u izgradnju hladnjače i opreme zaokružuje cjelokupnu ideju osnivanja, i omogućuje proizvođačima plasman proizvoda po boljoj cijeni kasnijom prodajom.

Konkurentne prednosti su: dovoljna količina domaće jabuke za punjenje kapaciteta, različite lokacije voćnjaka raznolikog sortimenta, izvrsna lokacija hladnjače.

4. PLAN AKTIVNOSTI I INVESTIRANJA U 2022. GODINI

U 2022. godini planiramo povećati prihode, a njihovo ostvarenje će uvelike ovisiti o situaciji s pandemijom COVID-19, koja će utjecati na stanje tržišta voća i povrća. Na uspješnost Društva utjecat će i korištenju raspoloživih sredstva iz domaćih i EU izvora.

Prihode planiramo ostvariti:

1. Proširenjem prodajnih kanala, s naglaskom na Shemu školskog voća
2. Iznajmljivanjem skladišnog prostora u ULO komorama i komorama u plus režimu hlađenja
3. Uslužnim pakiranjem voća i povrća
4. Distribucijom voća i povrća
5. Pružanjem usluga edukacije i savjetovanja dobavljača i potencijalnih dobavljača za proširenje njihovih kapaciteta i modernizaciju opreme putem korištenja sredstava EU.
6. Poticanjem razvoja sadašnjih i novih proizvođača voća i povrća
7. Organiziranjem edukacija za dobivanje certifikata, koji proizvođačima omogućuju kupnju repromaterijala i plasman njihovih proizvoda, putem Centra na domaće i strano tržište
8. Proširenjem broja dobavljača i plasmanom na tržište na EU

U cilju zadovoljavanja potreba opskrbe obrazovnih i zdravstvenih institucija konzumnim i prerađenim ekološkim voćem i povrćem, kao i sokom i sušenim voćem, za što su naši partneri višekratno iskazali interes, potrebno je započeti pripremne aktivnosti za realizaciju infrastrukture, koja bi obuhvaćala izgradnju komora za smrznuto voće i povrće s pripadajućom opremom za smrzavanje pojedinačnih plodova, opremu za preradu voća i povrća u sokove i postrojenje za sušenje voća i povrća, vađenje koštica i rezanje plodova s mogućnošću izrade čipsa od jabuke.

U svim našim planovima nezaobilazno je sudjelovanje naših osnivača, prije svega Zagrebačke županije i Grada Velika Gorica, koji su kroz svoje programe razvoja uključili i naš projekt. Iskustvo stečeno provedbom aktivnosti u proteklom razdoblju, u prijavama na fondove EU, ali još i više putem plasmana naših proizvoda i naporom za opstanak na tržištu, te sudjelovanjem u projektu Sheme školskog voća, pokazalo nam je da, ukoliko želimo osigurati stabilnost našeg Društva, a putem njega i stabilnost domaće proizvodnje s područja Zagrebačke županije i šire, moramo nastaviti s razvojem naše infrastrukture i ponude, te širenje ponude i na druge sektore u poljoprivrednoj proizvodnji.

To konkretno znači prijavu na sve raspoložive fondove EU, i ostale izvore sredstava, u cilju realizacije projekata III faze Distributivnog centra.

4.1. EKOLOŠKA POLJOPRIVREDA

Na području Zagrebačke županije već postoji i razvija se proizvodnja certificiranog ekološkog voća i povrća, te proizvodnja koja je u procesu certificiranja.

Kako bi se i ekološkim proizvođačima osigurala potrebna infrastruktura za manipulaciju njihovih proizvoda, potrebno je već u narednom vremenu poduzimati aktivnosti, kojima će se odgovoriti na njihove zahtjeve, te im time omogućiti skladištenje i pakiranje ekološkog voća i povrća.

U 2022. godini dio postojećeg Centra trebao bi biti u mogućnosti obaviti skladištenje i pakiranje ekološkog voća i povrća. U tu svrhu potrebno je obaviti tehničko-tehnološki zahvat, kako bi se zadovoljili standardi propisani pravilnicima ekološke proizvodnje voća i povrća. Uz tehničko-tehnološki zahvat potrebno je osigurati plastičnu ambalažu i opremu za pakiranje.

4.2. SOLARNI PANELI

Kako je jedan od najznačajnijih troškova ukupnog poslovanja Društva trošak električne energije, a u cilju približavanja poslovanja najvišim ekološkim standardima EU, odlučili smo se prijaviti na EPFRR natječaj s investicijom izgradnje Sunčane elektrane DC, koja će se nalaziti na krovu objekta na lokaciji Rakitovec, Rakitovec 244b, na k.č.br. 1121/94 k.o. Kuće. Građevina na kojoj će se nalaziti sunčana elektrana je sortirnica i hladnjača voća i povrća. Namjena sunčane elektrane je proizvodnja električne energije koja bi se koristila za vlastite potrebe građevine na kojoj će se sunčana elektrana nalaziti. Očekivana godišnja proizvodnja električne energije predmetne sunčane elektrane je oko 234 MWh (234.360 kWh). Nazivna snaga elektrane koja će se postaviti na krovu postojećega objekta je 200 kW. Elektrana će se nalaziti na kosom krovu građevine uz praćenje nagiba krovišta od 15°, a biti će podijeljena na 36 nizova fotonaponskih modula s različitim brojem modula po nizu. Ukupno će se koristiti 700 fotonaponskih modula nazivne snage 310 W tipa Trunsun TSM310-60 ukupne težine 14 000 kg, koje će biti postavljeni na posebnu konstrukciju tipa K2 Systems Mini Rail. Električna energija (istosmjerni napon i struja), generirana u sunčanim ćelijama transferirana bi bila vodičima tipa PV WIRE RED/BLUE 6 mm² u izmjenjivač koja bi se u energetska mrežu predavala putem dvaju izmjenjivača tipa MAX70KTL-3 i MAX60KTL-3 sa ugrađenom visokom sigurnosnom zaštitom.

Društvo je 21. rujna 2021. godine dobilo Odluku o rezultatu administrativne kontrole.

Odlukom Agencije za plaćanja u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju utvrđeno je da je Zahtjev za potporu korisnika **DISTRIBUTIVNI CENTAR ZA VOĆE I POVRĆE D.O.O.**, OIB: 41637711898, Velika Gorica, 10419 Rakitovec, Rakitovec 244 B, za Podmjeru 4.1. »Potpora za ulaganja u poljoprivredna gospodarstva« - provedba tipa operacije 4.1.3 »Korištenje obnovljivih izvora energije« pozitivno ocijenjen.

Temeljem kriterija odabira Društvo je odobrena potpora u visini od 582.885,07 kn.

Odluka o ulaganju investitora u obnovljive izvore energije (sunčanu elektranu) je u cilju smanjenja troškova proizvodnje a sve sa osnova na činjenicu da troškovi električne energije na godišnjoj razini za iznose oko 800.000 kuna i predstavljaju značajnu stavku

varijabilnih troškova u konačnoj kalkulaciji pruženih usluga korisnicima Distributivnog centra (malih proizvođača voća i povrća sa područja Zagrebačke županije).

Realizacijom planirane investicije ostvarili bi se i opći društveni ciljevi kroz jačanje konkurentnosti sektora poljoprivrede, tržišni plasman poljoprivrednih proizvoda i poboljšanje kvalitete života u ruralnim područjima. Ukupna vrijednost investicije bila bi 1.627.507 kuna.

5. FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2022. GODINU

	Račun dobiti i gubitka	Planirano 2021	Ostvareno 01.01.2021. – 31.10.2021.	Planirano 2022.
	1	2	3	4
1.	UKUPNI PRIHODI	6.550.000	6.138.356	7.180.000
	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	4.500.000	4.277.159	5.300.000
	Prihod od priznatog dijela povrata sredstava EU fondova u visini troš.amortizacije	2.000.000	1.850.000	1.850.000
	Financijski prihodi ostali	50.000	11.197	30.000
2.	PRIMICI	2.500.000	2.000.000	2.250.000
	Primitak po osnovu tem.kapitala	2.500.000	2.000.000	2.250.000
	Kredit poslovne banke			
I.(1+2)	UKUPNO PRIHODI + PRIMICI	9.050.000	8.138.356	9.430.000

3.	UKUPNI RASHODI	6.355.000	6.108.162	7.100.000
	Troškovi prodane robe	1.450.000	1.377.802	1.595.000
	Troškovi energije	550.000	527.380	700.000
	Troškovi zaposlenih radnika	1.200.000	1.318.251	1.600.000
	Troškovi nadzornog odbora	205.000	174.470	205.000
	Troškovi osnovne djelatnosti	600.000	473.839	550.000
	Troškovi amortizacije	2.000.000	1.850.000	2.000.000
	Ostali financijski troškovi (kamate, naknade banaka, Porezno priznati kalo, i ostali financijski troškovi)	350.000	386.420	450.000
4.	IZDACI	3.750.000		3.750.000
	Investicije u tijeku Obnovljivi izvori energije, Pripremne aktivnosti za realizaciju III. faze DC)	3.200.000		3.200.000
	Povrat kredita	550.000		550.000
II.(3.+4.)	UKUPNO RASHODI + IZDACI	10.105.000		10.850.000

	OBRAČUN DOBITI	2021.	01.01.2021.- 31.10.2021.	2022.
1.	UKUPNI PRIHODI	6.555.000	6.138.356	7.180.000
2.	UKUPNI RASHODI	6.355.000	6.108.162	7.100.000
3. (1.-2.)	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	195.000	30.194	80.000
4.	POREZ NA DOBIT 12%	23.400	3.632	9.600
5. (3. - 4.)	DOBIT RAZDOBLJA	171.600	26.571	<u>70.400</u>

5.1. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI POSLOVANJA

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

U 2021.g. zbog pandemije COVID 19, došlo je do značajnih poremećaja na tržištu, kako roba tako i usluga. Zbog smanjene kupovne moći, došlo je i do pada trgovine voćem. Distributivni centar se više bazirao na pružanje usluge čuvanja i pakiranja voća i povrća. U pregledu tablice, planirano i ostvareno u 2021.g. vidljiv je značajan pad prihoda, s obzirom na prethodne godine.

PRIHOD OD PRIZNATOG DIJELA POVRATA SREDSTAVA IZ EU FONDOVA

Povrat sredstava iz EU fondova ne prihoduje se jednokratno (u godini u kojoj je izvršen povrat), već djelomično po godinama u visini troška amortizacija za objekt, postrojenja i vozila koja su nabavljena iz navedenih sredstava.

Ovisno o ukupnom trošku amortizacije s 31.12.2021. prihodovat će se razmjerni dio sredstava.

OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI

Ostali financijski prihodi odnose se na prihode od subvencija.

FINANCIJSKI PRIMICI

U 2022. godini očekujemo primitke po osnovi dokapitalizacije od strane vlasnika Društva u visini 2.250.000 kn.

RASHODI POSLOVANJA

U tabeli su iskazani izdaci u 2021. i plan za 2022.godinu prema knjigovodstvenim podacima.

Troškovi prodane robe

U planiranju za 2022.g. vodili smo se pokazateljima i praćenjem kretanja cijena na tržištu.

Troškovi energije

Troškovi energije predstavljaju troškove energije za rad hladnjače i pogona za pakiranje i distribuciju proizvoda (utrošak goriva za motorna vozila, te radne strojeve, plin za grijanje poslovnih prostorija).

Troškovi zaposlenih djelatnika

Sukladno predviđenom povećanju obujma posla, u 2022. godini predviđamo rast troškova zaposlenika u vidu otvaranja novih radnih mjesta kako bismo što kvalitetnije i konkurentnije obavljali svoju djelatnost.

Troškovi Nadzornog odbora ostaju nepromijenjeni.

Ostali troškovi osnovne djelatnosti

Odnose se na sve ostale troškove proizvoda i usluga koji su vezani uz osnovnu djelatnost, to su: trošak ambalaže, sitan inventar, radna odjeća i obuća, uredski materijal, sredstva za čišćenje i održavanje, usluge telefona, usluge popravaka i održavanja strojeva, osiguranje objekta, komunalne usluge, registracija i održavanje gospodarskih vozila, usluge odvjetnika i javnih bilježnika, sezonski radnici, konzultantske i usluge revizije, stručni časopisi, sudjelovanje na sajmovima i seminarima, te ostali nespomenuti troškovi poslovanja.

Ostali financijski troškovi

Pod ostale financijske troškove evidentiraju se kamate na kredit, naknade banaka, porezno priznati kalo, članarine, trošak reprezentacije, troškovi službenih putovanja, i ostalo.

Troškovi amortizacije obračunavaju se prema važećim zakonskim propisima.

IZDACI

Investicijom u tijeku u 2022.g. predviđeno je financiranje obnovljivih izvora energije, te pripremne aktivnosti za realizaciju III. faze DC.

6. ZAKLJUČAK

Usluge Distributivnog centra koriste proizvođači voća i povrća iz Zagrebačke županije i drugih županija (regionalni centar za voće i povrće). Distributivni centar kapacitiran je prema sadašnjim i projiciranim potrebama budućih korisnika.

Ovim projektom obiteljskim gospodarstvima u Zagrebačkoj županiji i šire, omogućili smo u teškoj tržišnoj situaciji, ne samo opstanak nego daljnji rast i razvoj.

Distributivni centar oko sebe povezuje veći broj proizvođača voća i povrća, te im osigurava otkup i sigurno tržište.

Stoga je Distributivni centar nužan kao tržište i baza za uključivanje proizvođača u proizvodni sustav te pokretanje i realizaciju aktivnosti koje su potrebne za povećanje površina pod nasadima, razvoja kvalitetne proizvodnje i organiziranog nastupa na tržištu. Kroz svoje dosadašnje aktivnosti i ostvarene prihode vidljivo je da je organiziranje Distributivnog centra bilo opravdano.

Hrvoje Bunjevac, dipl.ing.agr.