

PLAN POSLOVANJA
DISTRIBUTIVNOG CENTRA ZA
VOĆE I POVRĆE D.O.O.
ZA 2023. GODINU



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

Hrvoje Bunjevac, dipl.ing.agr.

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

STUDENI 2022. GODINE

SADRŽAJ

1. UVOD I INFORMACIJE O DRUŠTVU	3
1.1. OSNOVNI PODACI	4
2. POSLOVANJE	5
2.1. POSLOVANJE DRUŠTVA U 2022. GODINI.....	7
3. kratki opskrbni lanci i školsko voće	9
4. FINANCIRANJE.....	11
5. PLAN AKTIVNOSTI I INVESTIRANJA U 2023. GODINI	12
5.1. SOLARNI PANELI	15
6. FINACIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2023. GODINU	16
6.1. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA	18
7. 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 €	%
	1.	Zagrebačka županija	4.081.226	86,01%
	2.	Grad Velika Gorica	517.619	10,91%
	3.	Zagrebački voćnjaci p.z. U STEČAJU	146.260	3,08%
		UKUPNO	4.745.105	100%
Matični broj:	02457806			
OIB:	41637711898			
Članovi društva – Osnivači:	1.Zagrebačka županija, OIB: 11289795691 2.Grad Velika Gorica, OIB: 05249442363 3.Zagrebački voćnjaci PZ U STEČAJU, 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 najsuvremenijom 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, ljepljiva 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 trenutcima 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 2022. GODINI

Na poslovanje Društva u prvih deset mjeseci 2022. godine, najveći utjecaj je imala elementarna nepogoda u obliku dugotrajne suše i proljetnih mrazeva. Značajan utjecaj na poslovanje Društva i u 2022. godini imala je pandemija COVID-19, jer se zbog nje nisu realizirali planovi opskrbe obrazovnih i zdravstvenih institucija.

U cilju stabiliziranja poslovanja Društvo je u 2022. godini nastavilo 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 2022. godini Društvo se nastavilo profilirati kao kvalitetan pružatelj usluge skladištenja, pakiranja i opremanja voća i povrća.

Upravo zahvaljujući tome napunjeni su ULO rashladni kapacitete i proširena je suradnja se na nove partnere, 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 2023. 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 265.445 €, čime

smo osigurali potrebnu infrastrukturu za pakiranje jagodastog voća domaćih proizvođača.

Već sada se investicija pokazala opravdanom jer smo ove godine pakirali 180 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, što smo i realizirali nabavom nadogradnje linije za pakiranje jagodastog voća u vrijednosti 116.464 €.

Društvo 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 konkurentnost na domaćem tržištu i plasman naših proizvoda na širem tržištu EU.

3. KRATKI OPSKRBNI LANCI I ŠKOLSKO VOĆE

Jedan od načina za reagiranje na postojeće konvencionalne poljoprivredno-prehrambene sustave i stvaranje strategije konkurentnosti i uvjeta opstanka malih poljoprivrednih gospodarstava, je razvoj novih alternativnih oblika opskrbnih lanaca poljoprivredno-prehrambenih proizvoda.

Ovi opskrbni lanci stvaraju ekonomske, društvene i ekološke koristi ne samo za poljoprivrednike i potrošače, već i za širu lokalnu zajednicu.

Najveći dio prodaje i distribucije hrane sada obavljaju veliki konvencionalni lanci opskrbe hranom, koji predstavljaju mrežu povezanih organizacija, putem kojih se proizvodi kreću od proizvođača do krajnjih kupaca, odnosno potrošača.

To su prehrambeni sustavi koji su organizirani na način da praktično isključuju kontakt između proizvođača i potrošača.

Povećanje broja posrednika u opskrbnom lancu dovelo je do smanjenja udjela u dodanoj vrijednosti u korist poljoprivrednika- proizvođača i tako isključilo veliki broj malih proizvođača s tržišta i izazvalo negativan utjecaj na ruralna područja.

Sa stajališta kupaca povećanje posrednika onemogućilo je praćenje isporuke i podrijetla proizvoda, kao i smanjenje njihovih standarda kvalitete.

Kratki opskrbni lanci poljoprivrednih proizvoda i regionalni ili lokalni sustavi hrane, u posljednje vrijeme dobivaju sve više pozornosti, a interes proizvođača za lokalnu hranu stalno se povećava.

U sadašnjem kontekstu globalizacije i rastuće konkurencije, mala i srednja poljoprivredna gospodarstva moraju tražiti potencijalne izvore konkurentske prednosti, koji im mogu pomoći nadoknaditi nedostatke, a jedan od njih je i sudjelovanje u razvoju i aktivnom uključivanju u različite oblike alternativnih kratkih opskrbnih lanaca poljoprivredno-prehrambenih proizvoda. Za obiteljska poljoprivredna gospodarstva kratki opskrbni lanci ostvaruju veći udio u dodanoj vrijednosti i stabilnije prihode.

Ove nove trendove prihvatila je i Vlada RH i kroz Ministarstvo poljoprivrede pokrenula više inicijativa u provođenju ove ideje.

Zagrebačka županija kao vodeća u razvoju obiteljskih gospodarstava i raznolike poljoprivredne proizvodnje u svojim je mjerama poseban naglasak stavila upravo na kratke lance opskrbe i postupnu tranziciju s konvencionalne na ekološku proizvodnju.

Kratki opskrbni lanci hranom stvaraju ekonomske, društvene i ekološke koristi ne samo za poljoprivrednike i potrošače, već i za širu lokalnu zajednicu. Ekonomske koristi uočavaju se kroz ruralni razvoj i ekonomski oporavak ruralnih područja. Ovi lanci stvaraju dodatne koristi koje se očituju kroz povećanje prihoda proizvođačima, dobivanje pravednijih cijena za potrošače, korištenje lokalnih proizvoda, kao i stvaranje radnih mjesta i dinamičnosti lokalnog gospodarstva.

Kratki opskrbni lanci nude prilike za postizanje viših cijena za poljoprivredne proizvode, povećavaju autonomiju poljoprivrednika u smislu upravljanja, planiranja i marketinga, a potrošačima nude kvalitetne poljoprivredne proizvode uzgojene u njihovoj neposrednoj blizini.

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.

Stoga je i Vlada RH osigurala sredstva za jedan besplatni obrok svim učenicima osnovnih škola.

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 sedmu godinu plasira voće iz domaće proizvodnje putem Sheme školskog voća.

U 2021. i 2022. godini zbog novonastale situacije s pandemijom COVID-19 dio škola se nije odlučio ući u projekt „Školsko voće“, to se posebno 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.

4. 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.

5. PLAN AKTIVNOSTI I INVESTIRANJA U 2023. GODINI

U 2023. 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 korištenje 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.

Sukladno mjerama Plana razvoja Zagrebačke županije za razdoblje 2021.-2027. godina, kao dijela Razvojne strategije Zagrebačke županije predviđa se daljnje razvijanje Distributivnog centra za voće i povrće kao pružatelja usluga skladištenja pakiranja i distribucije domaće proizvodnje ekološkog i konvencionalnog voća i povrća. U tom cilju potrebno je poduzeti aktivnosti, kojima bi se ekološkim proizvođačima osigurala

potrebna infrastruktura za manipulaciju njihovim proizvodima. U dosadašnjem radu Centar je uložio sredstva dokapitalizacije u opremu za sortiranje, kalibriranje i pakiranje jagodastog voća nabavom moderne linije za pakiranje, kalibratora i nadogradnjom postojeće linije za pakiranje jagodastog voća, čime joj je udvostručen kapacitet pakiranja. Zahvaljujući navedenim ulaganjima Centar je u 2022. godini uskladištio, pakirao i distribuirao 200.000 kg borovnice, što je dvostruko veća količina u odnosu na 2021. godinu.

U 2022. godini utrošili smo sredstva dokapitalizacije u realizaciju projekta obnovljivih izvora energije – fotonaponske elektrane.

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, pakiranje i distribuciju ekološkog voća i povrća.

U 2023. 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.

U cilju zadovoljavanja potreba opskrbe obrazovnih i zdravstvenih institucija, prvenstveno s područja Zagrebačke županije, ali i šire konvencionalnim i ekološkim konzumnim i prerađenim voćem i povrćem, potrebno je provesti projekt koji bi obuhvatio realizaciju infrastrukture, koja bi na kvalitetan način odgovorila zahtjevima ciljanih potrošača. Sve navedeno realiziralo bi se u višegodišnjem razdoblju, a u 2023. godini trebalo bi započeti s izradom potrebne dokumentacije i nabavom najnužnije tehnološke opreme kao preduvjeta za realizaciju projekta.

Navedeni ciljevi provest će se u suradnji s nadležnim tijelima Zagrebačke županije kao dio Plana razvoja Zagrebačke županije za razdoblje 2021.-2027. godina.

Kako bi se osiguralo da voće i povrće koje bi se putem Centra plasiralo u obrazovne i zdravstvene institucije zadovoljava najstrože fito-sanitarne standarde, potrebno je organizirati certificiranje proizvodnje domaćih proizvođača, a tijelo za provedbu certifikacije bio bi Distributivni centar za voće i povrće d.o.o.

U tom cilju potrebno je provesti administrativne, tehničke i kadrovske aktivnosti.

5.1. SOLARNI PANELI

Kako je jedan od najznačajnijih troškova ukupnog poslovanja Društva trošak električne energije, a u cilju približavanja poslovanja najvišim ekološkim standardima EU, Društvo je realiziralo projekt fotonaponske elektrane. Očekivana godišnja proizvodnja električne energije predmetne sunčane elektrane je oko 234 MWh (234.360 kWh). Nazivna snaga elektrane postavljene na krovšte postojećega objekta je 200 kW.

Društvo je u 2022. godini podmirilo 90% vrijednosti investicije, a u 2023. godini potrebno je osigurati preostalih 10% investicije u vrijednosti 23.890 €.

6. FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA ZA 2023. GODINU

	Račun dobiti i gubitka	Planirano 2022.	Ostvareno 01.01.2022. – 31.10.2022.	Planirano 2023.
	1	2	3	4
1.	UKUPNI PRIHODI	952.950	829.433	1.260.867
	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	703.431	581.086	877.298
	Prihod od priznatog dijela povrata sredstava EU fondova u visini troš.amortizacije	245.537	245.537	245.537
	Financijski prihodi ostali	3.982	2.810	138.032
2.	PRIMICI	298.626	298.626	517.610
	Primitak po osnovu tem.kapitala	298.626	298.626	517.610
	Kredit poslovne banke			
I.(1+2)	UKUPNO PRIHODI + PRIMICI	1.251.576	1.128.059	1.778.477

3.	UKUPNI RASHODI	942.332	827.818	1.248.921
	Troškovi prodane robe	211.693	166.498	252.173
	Troškovi energije	92.906	120.254	291.990
	Troškovi zaposlenih radnika	212.356	165.054	252.173
	Troškovi nadzornog odbora	27.208	16.760	27.872
	Troškovi osnovne djelatnosti	72.998	62.774	106.178
	Troškovi amortizacije	265.446	245.537	245.537
	Ostali financijski troškovi (kamate, naknade banaka, Porezno priznati kalo, i ostali financijski troškovi)	59.725	50.941	72.998
4.	IZDACI	497.711	240.886	590.617
	Investicije u tijeku Obnovljivi izvori energije, Pripremne aktivnosti za realizaciju III. faze DC)	424.713	168.691	517.619
	Povrat kredita	72.998	72.195	72.998
II.(3.+4.)	UKUPNO RASHODI + IZDACI	1.440.043	1.068.704	1.839.538
	OBRAČUN DOBITI			

1.	UKUPNI PRIHODI	952.950	829.433	1.260.867
2.	UKUPNI RASHODI	942.332	827.818	1.248.921
3. (1.-2.)	DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	10.618	1.615	11.946
4.	POREZ NA DOBIT 10%	1.062	162	1.195
5. (3. - 4.)	DOBIT RAZDOBLJA	9.556	1.453	10.751

6.1. OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI POSLOVANJA

PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA

U 2022.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.

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 31.12.2022. prihodovali će se razmjerni dio sredstava.

OSTALI FINACIJSKI PRIHODI

Ostali finacijski prihodi odnose se na prihode od subvencija.

FINANCIJSKI PRIMICI

U 2023. godini očekujemo primitke po osnovi dokapitalizacije od strane vlasnika Društva u visini 517.619 €.

RASHODI POSLOVANJA

U tabeli su iskazani izdaci u 2022. i plan za 2023. godinu prema knjigovodstvenim podacima.

Troškovi prodane robe

U planiranju za 2023.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 2023. 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 2023.g. predviđeno je financiranje obnovljivih izvora energije, te pripreme aktivnosti za realizaciju III. faze DC.

7. 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.