



ZRAKOPLOVNO-TEHNIČKI CENTAR d.d.

Sisačka 39 E, 10410 Velika Gorica, Croatia
tel: +385 1 6228 501/ fax: +385 1 6228 525
info@ztc-atc.hr www.ztc-atc.hr

AERONAUTICAL TECHNICAL CENTER J.S.C.

Plan poslovanja društva

Zrakoplovno-tehnički centar d.d.

za 2021. godinu

Velika Gorica, prosinac 2020.

Sadržaj

1. OPĆI PODACI.....	3
1.1. Djelatnost Društva	3
1.2. Upravljačka struktura Društva	4
2. GODIŠNJI PLAN POSLOVANJA.....	4
2.1. Poslovni ciljevi i aktivnosti plana poslovanja.....	4
2.1.1. Plan ostvarenja prihoda	6
2.1.2. Plan ostvarenja rashoda	8
3. FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA.....	9
3.1. PLANSKA BILANCA.....	9
3.2. PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA.....	12
3.3. PLANIRANI NOVČANI TOK.....	14
3.3.1 Izvještaj o novčanom toku – indirektna metoda	14
3.4. FINANCIJSKI POKAZATELJI	15
4. PLANIRANE INVESTICIJE I PLAN NABAVE ZA 2021. GODINU	18
4.1. PLAN NABAVE.....	18
5. PLAN ZAPOŠLJAVANJA.....	20
6. ZAKLJUČAK.....	21

1. OPĆI PODACI

1.1. Djelatnost Društva

ZRAKOPLOVNO-TEHNIČKI CENTAR d.d. (u dalnjem tekstu: Društvo) osnovano je na temelju Odluke o osnivanju trgovačkog društva ZRAKOPLOVNO-TEHNIČKI CENTAR d.d., donesene na sjednici Vlade Republike Hrvatske, održane dana 23. travnja 2009. godine.

Glavnu poslovnu aktivnost Društva čini održavanje zrakoplova i zrakoplovnih komponenti u nadležnosti Ministarstva obrane Republike Hrvatske (u dalnjem tekstu: MORH) na kojima se provode preventivni i korektivni radovi, remonti, umjeravanja kao i ostali popravci te intervencije u prostorijama Društva kao i na svim lokacijama u postrojbama MORH-a. Društvo je specifično trgovačko društvo od iznimnog značaja za vojni i civilni sektor zrakoplovstva, a koji je vezan za održavanje zrakoplova kojima se štite građani, imovina i svi ostali interesi Republike Hrvatske.

Osnovna djelatnost Društva temeljem upisa u Trgovačkom sudu je:

- remont zrakoplova radi održavanja i postizanja tehničke i funkcionalne ispravnosti zrakoplova i zrakoplovnih uređaja;
- ispitivanje homologacije novog tipa zrakoplova,
- zrakoplovnih uređaja i pričuvnih dijelova za zrakoplove;
- popravak i održavanje zrakoplova i helikoptera, njihove opreme i pričuvnih dijelova,
- modernizacija, modifikacija te opremanje zrakoplova i helikoptera
- pružanje usluga uvoza i izvoza roba za zrakoplovno-tehnička sredstva i opreme.

Odluka o osnivanju trgovačkog društva ZRAKOPLOVNO-TEHNIČKI CENTAR d.d. (u dalnjem tekstu: Odluka) objavljena je dana 04.05.2009.g. u broju NN 53/09. Odluka je doživjela dvije promijene koje su objavljene u NN 57/2012 i 69/2014.

Društvo je upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu u registarski uložak s matičnim brojem subjekta upisa (MBS) 080720810. Društvo je započelo s radom dana 2. veljače 2010. godine.

Temeljni kapital Društva upisan je u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu u iznosu od 370.093.500,00 kuna, a podijeljen je na 411.215 redovnih dionica nominalne vrijednosti 900,00 kuna.

Osnivač Društva je Republika Hrvatska. Jedini član Društva je Republika Hrvatska, koja je vlasnik 100 % dionica Društva.

Plan poslovanja Društva za 2021. godinu izrađen je prema standardiziranoj metodi koja obuhvaća:

- godišnji plan s planiranim ciljevima, aktivnostima i investicijama
- financijski plan poslovanja
- plan nabave roba i usluga
- plan zapošljavanja

1.2. Upravljačka struktura Društva

Upravljačku strukturu Društva čine: Uprava Društva, Nadzorni odbor i Skupština.

Članovi Uprave Društva:

- Ivica Grebenar, Predsjednik Uprave, zastupa Društvo samostalno i pojedinačno
- Zdravko Klanac, član Uprave, zastupa Društvo zajedno s Predsjednikom Uprave

Nadzorni odbor:

- Vildana Megla, Predsjednica
- Josip Štimac, zamjenik Predsjednice
- Branko Borković, član
- Renato Bratković, član
- Kristina Tučkar, član

Skupština:

Nakon provedenog upisa u Sudski registar odredbe Statuta Društva glase: „Republika Hrvatska kao jedini dioničar ostvaruje svoja prava na Skupštini Društva preko zakonskog zastupnika Centra za restrukturiranje i prodaju (u dalnjem tekstu: CERP). Predsjednik Skupštine Društva je Ravnatelj CERP-a.“

2. GODIŠNJI PLAN POSLOVANJA

2.1. Poslovni ciljevi i aktivnosti plana poslovanja

Poslovni ciljevi naglasak stavljuju na postizanju uspješnosti poslovanja Društva u budućnosti. Njihovo ostvarenje moguće je kroz međusobno povezana tri prioriteta koji se nadopunjaju:

- Pametan rast - razvoj djelatnosti utemeljen na podizanju kvalitete usluga, unaprjeđenju i korištenju informacijskih i komunikacijskih tehnologija; podizanju konkurentnosti pruženih usluga na vojnom, civilnom, domaćem i stranom tržištu;
- Održiv rast - promicanjem zelenijeg i konkurentnijeg gospodarstva temeljenog na učinkovitom korištenju resursa radi postizanja optimalnih ušteda, funkcionalnosti i tehničke sigurnosti
- Uključiv rast - poticanje zaposlenosti; omogućavanje stjecanja novih vještina radi prilagođavanja novim uvjetima u napredovanju i karijeri, povećanje radne produktivnosti i podizanje korporativne društvene odgovornosti.

Poslovni ciljevi Društva u 2021. godini koji su od bitnog značaja i opće važnosti za održivost, budućnost i ostvarenje uspješnog rezultata su:

1. Rad na održavanju certifikata ISO 9001 i ISO 14001 - implementacija Sustava upravljanja kvalitetom i okolišem sukladno zahtjevima ISO norme.

Mjerenje ostvarenja:

Provodenje godišnjeg audita.

Planirani rok izvršenja 1Q 2021. godine

2. Ustrojavanje ekonomskog modela organizacije i sustava praćenja kroz profitne centre, odnosno centre odgovornosti za praćenje provedbe pojedinih poslovnih aktivnosti i planiranih ključnih sektorskih pokazatelja poslovanja (u dalnjem tekstu: KPO).

Mjerenje ostvarenja:

Implementacija nove sistematizacije radnih mesta i uspostava poslovnih procesa primjenom ISO standarda.

3. U suradnji s MORH-om zaključenje godišnjeg ugovora o održavanju na temelju Koncepta održavanja letjelica Hrvatskog ratnog zrakoplovstva (u dalnjem tekstu: HRZ-a) koji će služiti kao temelj za optimalizaciju poslovanja.

Mjerenje ostvarenja:

1Q 2021. godine u zajedničkoj suradnji sa MORH-om.

4. Suradnja sa partnerom ČLS iz Praga, na dovršetku modernizacije šest (6) NAV-COM opreme na slovenskim letjelicama PC-9 i završetka modernizacija dva (2) CL 415 zrakoplova MORH-a.

Mjerenje ostvarenja:

Aktivnosti i dinamika radova na slovenskim letjelicama i zrakoplovima CL 415 vlasnika MORH, planirani su tijekom 2021. godine prema izrađenom gantogramu kretanja.

5. Određivanje prioritetnih investicija radi udovoljavanja zakonskih propisa; povećanja kvalitete usluge; poboljšanja tehnologije rada; ulaganja i sanacija infrastrukture i objekata

Mjerenje ostvarenja:

Sukladno rokovima i navedenom u Planu nabave za 2021. godinu.

6. Školovanje i usavršavanje radnika u suradnji s HRZ-om u Zemunu i na tržištu za postojeće i nove tipove zrakoplova ovisno o raspoloživosti osoblja, tijekom cijele godine.

Mjerenje ostvarenja:

Stjecanje novih sposobnosti uz pomoć strateškog partnera Patria za održavanje helikoptera Bell, Kiowa Warrior i Black Hawk.

7. Stavljanje u funkciju Penetrantske linije/ NDT laboratorijske prema normi HR EN 4179 i uspostava suradnje sa Croatiom Airlines, početak rada i planiranje certifikacije ostalih laboratorijskih prema normi ISO 17025 i razvoj laboratorijskih u svrhu ostvarivanja prihoda sa civilnog zrakoplovnog tržišta.

Mjerenje ostvarenja:

Sukladno rokovima navedenim u Planu nabave za 2020. godinu.

8. Rad na uvođenju poslovnog informatičkog sustava i implementacija

Mjerenje ostvarenja:

Implementacija će se provoditi sukcesivno. Izvršenje tijekom cijele godine radi snimanja poslovnih procesa, njihove međusobne ovisnosti i načina povezivanja i objedinjavanja 1 i 2Q implementacija ugovora za sveobuhvatnu informatičku podršku.

9. Stavljanje u upotrebu imovine Društva koja trenutno predstavlja „mrtvi kapital“ (za neiskorišteni prostor u halama, skladištu i nekretnine Kurilovec i Pirovac) i rezervnih dijelova iz Odluke Vlade o dokapitalizaciji.

Mjerenje ostvarenja:

Nastaviti iznajmljivanje lokacija kako je započeto u 2019. godini. Veća zarada planirana je povećanjem cijene najma za lokaciju Kurilovec (nakon isteka Ugovora sa VG Komunalcem), prodaja pričuvnih dijelova npr. motora helikoptera Mi-8.

2.1.1. Plan ostvarenja prihoda

Ukupni prihodi u 2021. godini planiraju se u iznosu od **102.050.922,00** kuna i uglavnom su temeljeni na iskazu potreba godišnjeg održavanja ZTMS i TMS od MORH-a i u strukturi čine 94,5% prihoda, dok se preostalih 5,5% odnosi na prihode na civilnom tržištu.

Tablica 1. Prihodi

Red. Br.	Izvor prihoda	Norma sati (NS)	Iznos (Kn)
1.	Prihodi redovnog programa održavanja ZTMS i TMS za MORH	79.406	43.683.978,00
2.	Civilni prihodi (AT, modifikacija CL-415 i PC-9, ostale usluge, najam)		5.944.432,00
3.	Prihodi od komisionih poslova (provizije) za MORH		450.000,00
4.	Prihodi od komisionog programa M+ za MORH		560.000,00
5.	Prihodi od nabava roba i usluga za potrebe MORH-a		41.210.332,00
6.	Prihodi od prenesenih nabava roba i usluga za potrebe MORH-a		8.758.180,00
7.	Prihodi za očuvanje sposobnosti - koncept održavanja zrakoplova HRZ-a		944.000,00
8.	Ostali poslovni prihodi		50.000,00
9.	Financijski prihodi		450.000,00
	Ukupno:		102.050.922,00

1. Prihodi redovnog programa održavanja ZTMS i TMS za MORH u iznosu od 43.683.978 kuna bazirani prema planiranim norma satima (dalje: NS) rada i to:
 - za ukupno izvršenih **79.405 NS iznos od 32.329.576 kuna na temelju odrđenih sati rada i iznos od 11.354.402** kuna za nabavu materijala; rezervnih dijelova i usluga vanjskih izvoditelja radova neophodnih u procesu održavanja.
 - za modernizaciju NAV/COMM sustava na 2 zrakoplova CL-415, za izvršenih 1.920 NS ukupne vrijednosti 7.511.798,00 kuna u partnerstvu sa ČLS (Prag, Češka)
 - ugradnja FRDS sustava na jednom zrakoplovu AT-802F/A, planirano 250 NS rada i iznos od 245.200 kuna
2. Civilni prihodi od 5.944.432 kuna planirani su za:
 - izrada inženjerskih naloga i tehnička podrška ČLS-u (Prag, Češka) za modifikaciju zadnjeg zrakoplova CL-415 u iznosu od 375.000 kuna
 - 5 makedonskih zrakoplova AT-802 (3 prijenos iz 2020.g.) čija je planska vrijednost radova 2.000.000 kuna, shodno Sporazumu sa zastupnikom Avialsa, Španjolska
 - modernizacija NAV-COM opreme na slovenskim letjelicama PC-9 čija ukupna vrijednost radova iznosi 2.254.432 kuna (za 6 serijskih letjelica) u partnerstvu sa ČLS (Prag, Češka)
 - popravak crnogorskog AT-802 u vrijednosti 100.000 kn
 - proizvodne i servisne usluge prema domaćim naručiteljima na osnovu posebnih zahtjeva (Croatia Airlines, Đuro Đaković, Trade Air, Fakultet strojarstva i brodogradnje i dr.) u iznosu od 1.015.000 kuna
 - usluge iznajmljivanja opreme i prostora u promidžbene i druge poslovne svrhe u iznosu od 200.000 kuna
3. Prihodi od komisionih poslova (provizija), za komitenta MORH-a, planirani su u iznosu od 450.000 kuna na temelju prosudbe (mjerna veličina: ostvarenje u prethodnim godinama).
4. Prihodi od komisionog programa M+ obuhvaćaju naknadu za izvršene poslove u ime i za račun MORH-a u kojima Društvo sudjeluje kao posrednik, isključivo temeljem pismenog zahtjeva i suglasnosti. Na godišnjem nivou oni iznose 560.000 kuna.
5. Prihodi od nabava roba i usluga za potrebe MORH-a u iznosu od 46.225.820 kuna odnose se na posebne zahtjeve temeljem okvirnog Sporazuma za godišnje održavanje zrakoplova HRZ-a.
6. Prihodi od prenesenih nabava roba i usluga za potrebe MORH-a iz 2020.g. iznose 8.758.180,00 kuna i odnose se na:
 - nabavu roba (pričuvnih i rezervnih dijelova) za MiG-21 i helikoptera Mi-8
 - nabavu usluga (remont agregata) za MiG 21 i helikoptera Mi-8
 - nabavu 2 seta krakova za helikoptere Mi-8
7. Prihodi za očuvanje sposobnosti - koncept održavanja zrakoplova HRZ-a na godišnjoj razini iznose 944.000 kuna

8. Ostali poslovni prihodi od 50.000 kuna odnose se na planirane prihode za posebne popuste i odobrenja, otpis obveza, ukidanje dugoročnih rezerviranja, refundaciju šteta i drugih nadoknada iz poslovanja.

9. Financijski prihodi od 260.000 kuna uglavnom čine plansku veličinu iznosa za kamate i tečajne razlike nastale po osnovi stanja na deviznim računima i blagajni te razlike nastale nakon plaćanja obveza (kupovina i prodaja u inozemstvu).

2.1.2. Plan ostvarenja rashoda

Ukupni rashodi za 2021. godinu iznose 96.450.000 kuna i kada ih usporedimo sa planiranim prihodima (sa kojima su u međusobnoj korelaciji) za 5.600.922 kuna su manji, odnosno, upravo taj iznos predstavlja financijski rezultat plana poslovanja - planiranu dobit 2021. godine.

Tablica 2. Rashodi

Red. Br.	Izvor rashoda	Iznos (Kn)
1.	Materijalni troškovi	62.000.000,00
2.	Amortizacija	6.100.000,00
3.	Troškovi osoblja	23.500.000,00
4.	Ostali troškovi poslovanja	3.500.000,00
5.	Rezerviranja za rizike i troškove	1.000.000,00
6.	Financijski rashodi	350.000,00
Ukupno:		96.450.000,00

1. Materijalni troškovi od 62.000.000 kuna u ukupnim rashodima (96.450.000 kuna) čine udio od 64% i odnose se na:

- nabavu rezervnih dijelova i potrošnog materijala za ugradnju, servis i održavanje vojnih i civilnih zrakoplova, materijala za proizvodnju i tekuće investicijsko održavanje te sitnog inventara, kao i prenesene obaveze za nabavu roba i usluga u sveukupnom iznosu od 56.744.881 kuna,
- vanjske troškove usluga u iznosu od 5.255.119 kuna za: kooperantske usluge, održavanje i zaštitu, osiguranje vozila i osoba, zakup, intelektualne usluge, komunalne, ugošćavanje, umjeravanje i kontrola kakvoće, špeditorske i druge slične usluge koje su povezane iskazom potreba sa Planom nabave za 2021. godinu.

2. Amortizacija iznosi 6.100.000 kuna i kao trošak u ukupnoj strukturi rashoda za 2020. godinu sudjeluje sa niskim udjelom od svega 6%. Amortizacija se obračunava i priznaje samo za u imovinu (materijalnu i nematerijalnu) koja se koristi i koja ima svrhu stjecanja prihoda za Društvo.

3. Troškovi osoblja u iznosu od 23.500.000 kuna čine udio od 24% u ukupnim rashodima i izračunati su na temelju planiranog broja zaposlenika za 2021. godinu (205 zaposlenih) i prosudbe. Kao mjerna veličina korištena je metoda prosjeka ostvarenja u prethodnim godinama.

Tijekom 2021. godine ne planira se značajno povećanje broja zaposlenih. Iz istog razloga je i predstavljena ova planska veličina broja zaposlenih koja je u odnosu na dosadašnje godine manja radi odlaska i značajnijeg umirovljenja radnika. Radna mjesta, osobito ona koja su ostala upražnjena zbog odlaska mladih radnika, zanavljati će se novim zapošljavanjem, detaljnija razrada u točki 5.

4. Ostali troškovi poslovanja – čine 3.500.000 kuna i u samoj strukturi ukupnih rashoda čine svega 4% troškova. Ove troškove čine naknade za:

- materijalna prava zaposlenima (prijevoz, prehranu, dnevnice, putne troškove, jubilarne nagrade, darove, potpore)
- naknade članovima Uprave, Nadzorom odboru,
- troškovi reprezentacije, bankovne usluge, članarine i ostali nematerijalni troškovi (školovanja, stručna usavršavanja, literatura i sl.).

5. Rezerviranja za rizike i troškove – planiraju se u iznosu od 1,0 mil. kuna za otpremnine, sudske sporove i neiskorištene godišnje odmore.

6. Finansijski rashodi planirani su u iznosu od 350.000.000 tis. kuna i to uglavnom za tečajne razlike nastale s osnove obveze za nabavu u inozemstvu: za redovni uvoz, komisione poslove te razlike

za stanja na deviznom računu i blagajni prema srednjem tečaju HNB-a na koncu kalendarske godine.

3. FINANCIJSKI PLAN POSLOVANJA

3.1. PLANSKA BILANCA

Izvještaj o finansijskom položaju (Planska bilanca) za 2021. godinu izrađena je na temelju ostvarenja za razdoblje siječanj - rujan 2020. godine¹ i veličina (indeksa) Plana poslovanja 2021. godine koji se daju radi usporedbe.

Red. Br.	POZICIJA	Revizija (1) Plan poslovanja 2020.	Ostvarenje (1. – 9. 2020.)	Plan poslovanja 2021.	Plan poslovanja 2021/ Ostvarenje (1.-9. 2020) Ind.(5/4)
1	2	3	4	5	6
AKTIVA					
A.	DUGOTRAJNA IMOVINA	226.725.823	218.093.187	210.198.522	96
I.	Nematerijalna	255.000	126.055	23.545	19
II.	Materijalna	226.470.823	217.967.132	210.174.977	96
III.	Financijska	0	0	0	0,0

¹ Ostvarenje za razdoblje siječanj-rujan 2020. godine je zadnje finansijsko izvješće verificirano od strane Uprave i Nadzornog odbora.

IV.	Potraživanja	0	0	0	0,0
B.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	158.437.000	158.574.957	162.650.648	103
I.	Zalihe	138.570.000	126.240.748	125.610.000	100
II.	Potraživanja	5.050.000	7.472.195	8.530.000	114
III.	Financijska imovina	0	0	0	0,0
IV.	Novac u banci i blagajni	14.817.000	24.862.014	28.510.648	115
C.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	1.000	354	1.000	282
	UKUPNO AKTIVA	385.163.823	376.668.498	372.850.170	99
	IZVANBILANČNA EVIDENCIJA	214.100.000	11.748.798	12.000.000	102
	PASIVA				
A.	KAPITAL I REZERVE	376.507.000	364.185.768	362.800.170	100
I.	Upisani temeljni kapital	370.094.000	370.552.947	370.552.947	100
II.	Kapitalne rezerve	2.047.399	-6.269.699	-6.269.699	100
III.	Revalorizacijske rezerve	(470.000)	-470.000	-470.000	100
IV.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	2.816.000	2.302.125	-6.614.000	-287
IV.	Dobit ili gubitak tekuće godine	2.020.000	-1.930.605	5.600.922	-290
B.	DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE	1.000.000	939.000	1.000.000	106
D.	KRATKOROČNE OBVEZE	7.500.000	11.408.146	9.050.000	79
I.	Obveze prema kreditnim institucijama	0		0	0,0
II.	Obveze prema dobavljačima i obveza za predujmove	2.500.000	5.440.298	3.000.000	107
III.	Obveze prema zaposlenicima	1.500.000	1.357.271	1.050.000	77
IV.	Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	3.500.000	4.510.557	5.000.000	111
V.	Ostale kratkoročne obveze	0	0	0	0
C.	DUGOROČNE OBVEZE	156.823	70.149	0	0
I.	Obveze prema kreditnim institucijama (25)	156.823	70.149	0	0
E.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	0	65.435	0	0,0
	UKUPNO PASIVA	385.163.823	376.668.498	372.850.170	99
	IZVANBILANČNA EVIDENCIJA	214.100.000	11.748.798	12.000.000	102

Ukupna imovina Društva u Planu poslovanja 2021. godine iznosi 372.850.170 kuna i u odnosu na ostvarenje 01.– 09.2020. godine (dalje: ostvarenje 2020.god.) predstavlja smanjenje od 1,02%. Oscilacije promjene vrijednosti ukupne imovine ponavljaju se uzrokovane kretanjima na stavkama aktive odnosno Kratkotrajne imovine (zalihe, financijska imovina i novčana sredstva) koja je obrtna, tekuća i cirkulirajuća i za koju se očekuje da bude realizirana, odnosno transformirana u novac tijekom poslovnog ciklusa.

Materijalna i nematerijalna imovina Plana poslovanja 2021. godine iznosi 210.198.522 kuna i bilježi smanjenje vrijednosti za 3,8% (218.093.187 kuna, ostvarenje 2020.g.) radi dokapitalizacije dijela imovine u stvarima a koja je u prethodnim godinama bila evidentirana kao državna potpora. U Planu nabave za 2021. godinu nisu planirane značajne nabave i ulaganja pa je i to jedan od indikatora koji je utjecao na ovu plansku veličinu.

Zalihe - predstavljaju značajniji materijalni oblik kratkotrajne imovine i zato njihova planska vrijednost za 2021. godinu iznosi 125.610.000 kuna. U ukupnoj strukturi zaliha visoki tj. najveći udio od 92% čine zalihe u iznosu od 115.295.868 kuna preuzete od MORH-a i upisane temeljem Odluke o dokapitalizaciji za tu istu imovinu u vlasništvo Društva, dok se preostali iznos od 10.314.132 kuna ili 8% odnosi na nabavu sa tržista za rezervne dijelove i potrošni materijal za potrebe remonta i održavanja helikoptera i zrakoplova koje diktira civilna licenca PART-a 145.

Kratkotrajna potraživanja - odnosno oblik imovine koja se relativno brzo (do godine dana) transformira u novac, planirana je u iznosu od 8.530.000. kuna i čine ju: potraživanja od kupaca; zaposlenika i članova poduzetnika; potraživanja od države i potraživanja od drugih institucija za refundacije bolovanja, više uplaćene poreze i slična davanja koja se uplaćuju u državni proračun.

Novčana sredstva čine najlikvidniji dio kratkotrajne imovine i u Planu 2021 godine ona iznose 28.510.648 kuna (veza indirektni novčani tijek točka 3.3.1.)

U pasivi - *Vlasnički kapital (Vlasnička glavnica), Rezerviranja i Obveze – dugovi (kratkoročni i dugoročni)* iskazuju vrijednost imovine Društva prema vlasništvu i izvoru financiranja koji ju umanjuje za obveze odljevom novca sa računa prema kriteriju ročnosti (dospjelosti).

Vlasnička glavnica – koju čine upisani temeljni kapital, rezerve, dobitak/gubitak razdoblja u iznosu od 362.800.170 kuna pokazuje kolika je vrijednost vlastitog izvora financiranja nakon umanjenja svih obveznih davanja i odbitaka. U odnosu na ostvarenje u 2020. godini (364.185.768 kuna) zabilježeno je smanjenje kapitala u 2021. godini radi gubitka iz prethodnog razdoblja.

Rezerviranja sa iznosom od 1.000.000 kuna odnose se na procjenu potencijalnih rizika koji su temeljeni na računovodstvenom načelu opreznosti za troškove za koje postoji objektivna mogućnost nastanka (otpremnine, sudske sporove i neiskorišteni godišnji odmor).

Kratkoročne obveze ili odljev resursa s rokom do godinu dana u Planu poslovanja 2021. godine iznose 9.050.000 kuna. To su obveze koje su neizostavno potrebne za funkcioniranje i obavljanje djelatnosti tekućeg poslovanja: obveze prema dobavljačima; zaposlenima; obveze za poreze i doprinose; ostale kratkoročne obveze.

Izvanbilanične obveze Društva

Izvanbilančni zapisi odnose se na imovinu evidentiranu u izvanbilančnoj evidenciji koja nema direktni utjecaj na vrijednosti u bilanci, odnosno u izvanbilančnim zapisima evidentiraju se poslovni događaji koji ne rezultiraju promjenama temeljnih knjigovodstvenih kategorija, međutim oni mogu, u bilo kojem trenutku po ostvarivanju prava i obveza za koje su izdani postati predmetom bilančnih pozicija.

U 2021. godini izvanbilančni zapisi planiraju se u iznosu 13.746.725.73 kuna.

Korporativne garancije u nominalnoj vrijednosti od 13.502.725,73 kn na dan 01.01.2021. godine, izdane su kao instrumenti osiguranja potraživanja vjerovnicima, a najveći iznos izdanih zapisa deponiran je u portfelju MORH-a.

Tablica: Izvanbilanični zapisi na dan 01.01.2021. god.

Red. Br.	NAZIV VJEROVNIKA	KATEGORIJA IZDANOG INSTRUMENTA	IZNOS KORPORATIVNE GARANCIJE na 01.01.2021. g.
1	2	3	4
1.	MORH	MJENICE	13.502.725,73
2.	ZAGREBAČKA BANKA	BANKOVNA GARANCIJA	144.000,00
3.	INA	ZADUŽNICE	100.000,00
	UKUPNO		13.746.725,73

3.2. PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA

Financijski pregled plana računa dobiti i gubitka za 2021. godinu izrađen je na temelju ostvarenja za razdoblje siječanj - rujan 2020. godine i veličina (indeksa) Plana poslovanja 2021. godina koji se daju radi usporedbe.

Red Br.	POZICIJA	Revizija (1) Plan poslovanja 2020.	Ostvarenje (1. – 9. 2020.)	Plan poslovanja 2021.	Plan poslovanja 2021/ Ostvarenje (1.-9. 2020) Ind.(5/4)
0	1		3	4	5
A	PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI (I do II)	105.356.357	52.583.263	101.600.922	193
I.	Od prodaje na domaćem i ino tržištu	105.036.357	52.567.905	101.550.922	193
II.	Ostali poslovni prihodi	320.000	15.358	50.000	326
B	RASHODI OSNOVNE DJELATNOSTI (I do V)	103.356.000	54.624.507	96.100.000	176
I.	Materijalni troškovi	68.256.000	30.869.681	62.000.000	201
II.	Troškovi osoblja	25.500.000	16.872.156	23.500.000	139
III.	Amortizacija	5.700.000	4.616.729	6.100.000	132
IV.	Rezerviranja za rizike i troškove	1.000.000	0	1.000.000	0
V.	Ostali troškovi poslovanja	2.900.000	2.265.941	3.500.000	154
C	DOBITAK ILI GUBITAK IZ OSNOVNE DJELATNOSTI (A - B)	2.000.357	-2.041.244	5.500.922	-269
D	FINANCIJSKI PRIHODI	260.000	427.061	450.000	105
E	FINANCIJSKI RASHODI	240.000	315.428	350.000	111
F	DOBITAK ILI GUBITAK IZ FINANCIJSKIH DJELATNOSTI (D-E)	20.000	111.633	100.000	90
G	UKUPNI PRIHODI (A+D)	105.616.357	53.010.324	102.050.922	193
H	UKUPNI RASHODI (B+E)	103.596.000	54.939.935	96.450.000	176
I	BRUTO DOBITAK ILI GUBITAK TEKUĆE GODINE (G-H)	2.020.357	-1.929.611	5.600.922	-290
J	POREZ NA DOBIT	0		0	0
K	NETO DOBITAK (GUBITAK) TEKUĆE GODINE (I-J)	2.020.357	-1.929.611	5.600.922	-290

Ukupni prihodi u Planu poslovanja 2021. godine iznose 102.050.922 kuna i bilježe povećanje od 49.040.598 kuna odnosno 92.5% u odnosu na ostvarenje u 2020. godine (53.010.324 kuna). Ovi prihodi opisani su u točki 2.1.1. ovog dokumenta (Plan ostvarenja prihoda – tržišta).

Prihodi od prodaje na domaćem i ino tržištu u Planu poslovanja 2021. godine iznose 101.550.922 kuna i u odnosu na ostvarenje u 2020. god. (52.567.905 kuna) veći su za 48.983.017 kuna ili 92,5%. Strukturu ovih prihoda čine: prihodi redovnog programa održavanja ZTMS i TMS za MORH (Canadera, Air Tractora i helikoptera za MORH), civilni prihodi (AT, modifikacija CL-415 i PC-9, ostale usluge, najam), prihodi od komisionih poslova (provizije) za MORH, prihodi od komisionog programa M+ za MORH, prihodi od nabava roba i usluga za potrebe MORH-a, prihodi od prenesenih nabava roba i usluga za potrebe MORH-a, prihodi za očuvanje sposobnosti (koncept održavanja zrakoplova HRZ-a) i ostali poslovni prihodi.

Ostali poslovni prihodi iznose 50.000 kuna i bilježe povećanje u iznosu 34.642 kuna (15.358 kuna ostvarenje u 2020. god.) na temelju ostvarenih prihoda od popusta, naplata šteta, odobrenja, ukidanja rezerviranja i ostalih prihoda.

Financijski prihodi od 450.000 kuna u odnosu na ostvarenje u 2020. god. (427.061 kuna) bilježe povećanje od 5,1% nastavno na kretanje novčanog tijeka za kamate i tečajne razlike koje će nastati po osnovi novčanih primitaka.

Ukupni rashodi u Planu poslovanja 2021. godine iznose 96.450.000 kuna i bilježe povećanje od 41.510.065 kuna odnosno 76% u odnosu na ostvarenje u 2020. god. (54.939.935 kuna). Povećanje rashoda u Planu 2021. godine u korelaciji je sa planskim prihodima (prihodi bilježe povećanje za 49.017.659 kuna) u odnosu na ostvarenje 2020. godine.

Rashodi osnovne djelatnosti iskazani su na temelju planiranih potreba u iznosu od 96.100.000 kuna i veći su za 41.475.493 kuna ili 76.2% u odnosu na ostvarenje u 2020. god. (54.624.507 kuna) i to za:

- *materijalne troškove* koji u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 62.000.000 kuna i u odnosu na ostvarenje u 2020. god. (30.869.681 kuna) veći su za 31.130.319 kuna iz razloga prenošenja preuzetih obaveza nabave roba i usluga za potrebe MORH-a i povećanja nabave istih u 2021.g.

- *troškovi osoblja* planirani su u iznosu od 23.500.000 kuna i opisani su u poglaviju 2.1.2. Plan ostvarenja rashoda (toč.3.)

- *Amortizacija* je planirana u iznosu od 6.100.000 kuna i u odnosu na ostvarenje u 2020. godine bilježi povećanje od 400.000 kuna kao pripadajući dio troška za novu imovinu koja se nabavlja prema Planu nabave za 2021. godinu.

- *Rezerviranja za rizike i troškove* u iznosu od 1.000.000 kuna i odnose se na otpremnine i njima slična prava zaposlenih koja su u svezi s zaposlenosti, zbrinjavanjem viška zaposlenih i otpremninama.

- *Ostali troškovi poslovanja* planirani su u iznosu od 3.500.000 kuna i u strukturi ih čine: naknade prema zaposlenima (dnevnice, prehrana, putni troškovi, nagrade, darove i potpore) i

naknade prema članovima Uprave, Nadzornom odboru, troškovi reprezentacije, bankovne usluge, članarine i ostale nematerijalne troškove poslovanja (obrazovanje, troškovi stručne literature, priručnika i sl.).

- *Financijski rashodi* planirani su u iznosu od 350.000 kuna na temelju procjene i uzimajući u obzir kretanja i realne vrijednosti koje su iskazivane i u prethodnim godinama.

Dobitak razdoblja u Planu poslovanja 2021. godine iznosi 5.600.922 kuna i objektivno prikazuje rezultat na kraju godine (vrijednosno i indeksno) obzirom na opisane aktivnosti i raspoloživost materijalnih i financijskih resursa.

3.3. PLANIRANI NOVČANI TOK

3.3.1 Izvještaj o novčanom toku – indirektna metoda

POZICIJA	Plan poslovanja za 2021. god.	Ostvarenje za 1. – 9. 2020. god.
	HRK	HRK
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti		
Dobit/gubitak iz redovnog poslovanja	5.600.922	-1.929.611
Promjene na kapitalu – neto	0	95.131.499
Amortizacija	6.100.000	4.616.729
Smanjenje/povećanje zaliha	-630.748	1.943.540
Povećanje potraživanja od kupaca	729.444	-870.427
Smanjenje potraživanja od zaposlenika	1.668	7.832
Povećanje potraživanja od države i drž. institucija	400.915	1.165.058
Povećanje/smanjenje ostalih kratkotrajnih potraživanja	74.118	-96.692
Smanjenje/povećanje plaćenih troškova	0	0
Povećanje obveza za predujmove	0	5.478.901
Smanjenje/povećanje obveze prema dobavljačima	0	-3.215.911
Povećanje/smanjenje obveza za poreze i doprinose	0	867.598
Povećanje/smanjenje obveze prema zaposlenima	0	-2.492.782
Smanjenje obveze za rezerviranja	0	0
Povećanje/smanjenje ostalih kratkoročnih obveza	0	0
Smanjenje obračunatih troškova i odgođenih prihoda	0	-107.952.025
<i>Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</i>	12.276.319	-7.346.291
Novčani tokovi iz investicijskih aktivnosti		
Nabava materijalne i nematerijalne imovine	1.119.000	7.371.888
Ostalo smanjenje dugotrajne materijalne imovine	-7.994.664	1.814.704
Smanjenje dugotrajne finansijske imovine	0	0
Povećanje/smanjenje kratkotrajne finansijske imovine	0	0
<i>Neto novčani tijekovi iz investicijskih aktivnosti</i>	-6.875.664	9.186.592
Novčani tokovi iz finansijskih aktivnosti		
Smanjenje dugoročnih finansijskih obveza	0	-99.913
Povećanje kratkoročnih finansijskih obveza	0	0
Dobit/gubitak iz finansijskih aktivnosti	100.000	111.633
<i>Neto novčani tokovi iz finansijskih aktivnosti</i>	100.000	11.720
NETO POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA	5.500.655	1.852.021
NOVAC NA DAN 1. SIJEČNJA	23.009.993	23.009.993
NOVAC NA DAN 31. PROSINCA	28.510.648	24.862.014

POVEĆANJE (SMANJENJE) NOVCA

5.500.655

1.852.021

Izrada i analiza izvještaja o novčanom toku pruža nam važne informacije o rezultatima upravljanja novčanim resursima i sposobnost da se savladaju rizici poslovanja pravovremenim osiguravanjem likvidnosti i solventnosti Društva. Izvještaj nam daje i ključne informacije za procjenu kvalitete zarade, stupnju obnovljivosti poslovnih resursa te stupnju konkurentnosti na tržištu.

U tablici Plana novčanog toka dan je pregled planiranih prijava i odljeva novčanih ekvivalenta sa žiro računa i blagajne koji obuhvaća sva potraživanja, imovinu i druge instrumente koje možemo u kratkom roku pretvoriti u novac te s druge strane odljeva koji su posljedica plaćanja različitih obveza imovine aktive.

Izvještaj o novčanom toku prema indirektnoj metodi prikazuje povećanje novca u iznosu od 5.500.655 kuna koji je proizašao iz:

- operativnih (poslovnih) aktivnosti - prikazuje povećanje za iznos od 12.276.319 kuna koji je nastao po osnovi ostvarene dobiti, obračuna amortizacije, smanjenja zaliha, obveza i obračunatih troškova odgođenih prihoda.
- investicijskih aktivnosti – koji pokazuju na smanjenje od 6.875.664 kuna. Na smanjenje najvećim dijelom ima utjecaj smanjenje dugotrajne materijalne imovine
- financijske aktivnosti – koje bilježe svega 100.000 kuna i po osnovi financiranja; bankovnih transfera-tečajne fluktuacije, povećanje/smanjenje po osnovi obveza i potraživanja za kamate.

Ovim se planiranjem nastoji dati procjena stanja radi uspješnijeg upravljanja novca na računu i budućih tokova gotovine sa preventivnim praćenjem kako ne bi došlo blokade poslovnog računa. Bitno je istaknuti da se ostvarenje povećanja ili smanjenja gotovog novca neće podudarati (u praksi se skoro nikada ne podudara) sa ostvarenim rezultatom iz Računa dobiti i gubitka (RDG).

3.4. FINANCIJSKI POKAZATELJI

Tablica: Financijski pokazatelji Plan 2021. god. u odnosu na ostvarenje 01 - 09. 2020.god.

FINANCIJSKI POKAZATELJI	Plan 2021. god.	Ostvarenje 01-09.2020.g.
0	1	2
Kratkotrajna imovina	162.650.648	158.574.957
Dugotrajna imovina	210.198.522	218.093.187
Ukupna imovina	372.850.170	376.668.498
Kratkoročne obveze	9.050.000	11.408.146
Dugoročne obveze	0	70.149
Vlastiti kapital	362.800.170	364.185.768
Ukupni prihodi	102.050.922	53.010.324
Ukupni rashodi	96.450.000	54.939.935
DOBIT/GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA	5.600.922	-1.929.611
POKAZATELJI LIKVIDNOSTI		

Koeficijent trenutne likvidnosti	3,15	2,18
Koeficijent ubrzane likvidnosti	4,09	2,85
Koeficijent tekuće likvidnosti	17,97	13,90
Koeficijent finansijske stabilnosti	0,58	0,60
POKAZATELJI ZADUŽENOSTI		
Koeficijent zaduženosti	0,02	0,03
Koeficijent vlastitog financiranja	0,97	0,97
POKAZATELJI AKTIVNOSTI		
Koeficijent obrtaja ukupne imovine	0,27	0,14
Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine	0,63	0,33
Koeficijent obrtaja potraživanja	29,16	19,13
Koeficijent obrtaja obveza	14,02	15,05
POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI		
Ekonomičnost ukupnog poslovanja	1,06	0,96
POKAZATELJI PROFITABILNOSTI		
Neto profitna marža	0,05	-0,04
Neto rentabilnost imovine (ROA)	0,02	-0,01
EBIT marža	0,05	-0,04
EBITDA marža	0,12	0,05
POKAZATELJI FINANCIRANJA		
Stupanj samofinanciranja	0,97	0,97

Dobro upravljanje podrazumijeva da su u poslovanju zadovoljena dva kriterija:

- kriterij sigurnosti (likvidnost, finansijska stabilnost i zaduženost) koji opisuje finansijski položaj društva
- kriterij uspješnosti i efikasnosti (profitabilnost i rentabilnost) i pokazatelji su uspješnosti poslovanja

Pokazatelji aktivnosti smatraju se i pokazateljima sigurnosti i uspješnosti.

Pokazatelji se formiraju kako bi se dala što bolja finansijska podloga za donošenje poslovnih i finansijskih odluka a ovisno kakva se odluka želi donijeti stavlja se i naglasak na važnost pojedinog tipa pokazatelja (likvidnost, zaduženost, aktivnost, ekonomičnost, profitabilnost, financiranja i dr.).

Pokazatelj likvidnosti

Ovaj pokazatelj mjeri sposobnost Društva u kontekstu sposobnosti podmirenja dospjelih kratkoročnih obveza. Najčešći eksplizirani pokazatelji likvidnosti su koeficijent tekuće, trenutne, ubrzane likvidnosti i finansijske stabilnosti.

- Koeficijent tekuće likvidnosti iznosi 17,97 i pokazuje visoku sposobnost podmirenja obveza (kratkoročna imovina je za 17,97 puta veća od kratkoročnih obveza)
- Koeficijent trenutne likvidnosti od 3,15 ukazuje da Društvo trenutno ima dovoljnu sposobnost da odmah podmiri sve svoje kratkoročne obveze
- Koeficijent ubrzane likvidnosti je bolja mjera i sa vrijednošću od 4,09 znači da Društvo održava normalnu likvidnost jer raspolaže sa dovoljnom brzo unovčivom imovinom koja je veća od kratkoročnih obveza.

- Koeficijent finansijske stabilnosti iznosi 0,58 i poželjno je da bude manji od 1. Što je vrijednost ovog pokazatelja manja to je likvidnost i finansijska stabilnost veća tj. povećava se učešće radnog kapitala.

Pokazatelj zaduženosti

Najčešći pokazatelji su koeficijent zaduženosti i koeficijent vlastitog financiranja koji odražavaju staticku zaduženost Društva, odnosno koliko je imovine financirano iz vlastitog kapitala/glavnice a koliko iz tuđeg/obveze.

- Koeficijent zaduženosti objašnjava da ukupne obveze iznose svega 0,02 ukupne imovine i da se podmiruju redovno iz tekućeg poslovanja
- Koeficijent vlastitog financiranja iznosi 0,97 i predstavlja optimalni stupanj samostalnosti financiranja

Pokazatelji aktivnosti

Poznati su još pod nazivom koeficijenti obrta koji se računaju na temelju odnosa prometa ukupne imovine i prosječnog stanja i ukazuju na brzinu cirkulacije imovine u poslovnom procesu i njezinu sposobnost da ostvaruje prihode.

Iskazuju se kroz dvije skupine pokazatelja:

- pokazatelji obrtaja koji prikazuju koliko se tijekom jedne godine imovina poduzeća obrne tj. koliko je puta odgovarajuća imovina pretvorena u novčana sredstva. Što je koeficijent obrtaja veći to je Društvo uspješnije jer je vrijeme vezivanja ukupne i pojedinih vrsta imovine kraće.
- pokazatelje vremena trajanja obrtaja (potraživanja i obveza) koji prikazuju koliko je prosječno dana potrebno da bi se odgovarajuća imovina obrnula, odnosno koliki su prosječni dani vezivanja.

Na temelju ovih koeficijenata utvrđuju se još i prosječna trajanja naplate potraživanja i obveza koje sukladno odredbama uređenim Zakonom o finansijskom poslovanju i predstečajnoj nagodbi, Društvo ispunjava u roku.

Pokazatelji ekonomičnosti

Pokazatelji ekonomičnosti mjere odnos prihoda i rashoda i prikazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Poželjno je da je koeficijent ekonomičnosti iznad 1 ili što veći.

Pokazatelj profitabilnosti

Izračunati pokazatelji ove kategorije prikazuju nisku pozitivnu stopu profitabilnosti.

4. PLANIRANE INVESTICIJE I PLAN NABAVE ZA 2021. GODINU

4.1. PLAN NABAVE

Plan nabave radova, roba i usluga u Planu poslovanja 2021. godine prikazan je prema vrsti i obilježju postupka nabave za predmete koji se realiziraju sukladno Zakonu o javnoj nabavi (NN 90/11; 83/13;143/13;120/16) čije vrijednosti se daju u (Tablica 1.).

Tablica 1.

REKAPITULACIJA	PLANIRANA VRIJEDNOST kn (sa PDV)	PROCIJENJENA VRIJEDNOST kn (bez PDV)
I. JAVNA NABAVA VELIKE VRIJEDNOSTI UKUPNO	- kn	- kn
II. JAVNA NABAVA MALE VRIJEDNOSTI UKUPNO	3.400.000,00 kn	2.720.000,00 kn
III. NABAVA PROCIJENJENE VRIJEDNOSTI UKUPNO	4.862.500,00 kn	jednaka ili veća od 20.000,00 kuna, a manja od 200.000,00 kuna 3.890.000,00 kn
IV. NABAVA PROCIJENJENE VRIJEDNOSTI UKUPNO SVEUKUPNO	369.625,00 kn 8.632.125,00 kn	manje od 20.000,00 kuna 295.700,00 kn 6.905.700,00 kn

I. **Javna nabava velike vrijednosti** nije planirana obzirom da velika investicijska ulaganja ne bi bila finansijski održiva prema objašnjenu koje je već dano u finansijskom planu vezano uz planirani obujam aktivnosti poslovanja koji je vrijednosno izražen u prihodima i rashodima.

II. **Javna nabava male vrijednosti ukupno iznosi 2,7 mil. kuna i odnosi se na:**

1. **javnu nabavu roba procijenjene vrijednosti od 2,3 mil. kuna za:**
 - a) naftne derive i lož ulje za grijanje u iznosu od 1,6 mil. kuna, nabava 1Q 2021.g.
 - b) opskrbu električnom energijom u iznosu od 630,0 tis. kuna, nabava 2Q 2021.g.
2. **javnu nabavu usluga procijenjene vrijednosti od 500 tis.kuna za:**
 - a) usluge zaštite i sigurnosti sa iznosom od 500, 0 tis. kuna, nabava 4Q 2021.g.

III. **Nabava procijenjene vrijednosti roba i usluga u iznosu od 3,9 mil kuna i to za:**

1. **nabava roba procijenjene vrijednosti od 2,1 mil. kuna koja obuhvaća:**

- a) potrošni materijala za održavanje, računalnu opremu, alate i uređaje, zaštitnu i radnu opremu, osobna i radna vozila i druga materijalna sredstva koja ukupno iznose od 1,0 mil.kuna

- b) nabava boroskopa, prijenosnog pjeskatora, AIR LEES sustava lakiranja zrakoplova, uređaj za ispitivanje antene, uređaj za punjenje NICd akumulatora za potrebe servisa u ukupnom iznosu od 309 tis. kuna, 4Q 2021.g.
- c) radove ugradnje stabilnog sustava za gašenje požara (mala i velika lakirnica), iznosa od 300 tis.kuna, 3Q 2021. g.
- d) Postavljanje ind. antistatik poda u objektu br.7 u ukupnom iznosu od 500 tis.kuna, 3Q 2021.g.

2. nabava usluga procijenjene vrijednosti od 1,8 mil. kuna za:

- a) pružatelje vanjskih usluga za popravak i servis opreme i uređaja, umjeravanja, osiguranja i tehničkih pregleda vozila, zbrinjavanje otpada, usluge telefonije, intelektualne usluge te druge slične usluge koje zajedno iznose 1,5 mil. kuna
- b) usluge obrazovanja i školovanja u iznosu od 313 tis. kuna

IV. Nabava procijenjene vrijednosti roba i usluga manjih od 20.000 tis. kuna koje u Planu ukupno iznose 296 tis kuna za:

- 1. nabava roba procijenjene vrijednosti od 170 tis. kuna koja obuhvaća**
nabavu sitnog potrošnog materijala i opreme za proizvodnju, servis i održavanje
- 2. nabava usluga procijenjene vrijednosti od 126 tis. kuna za usluge izrade i održavanja**

Za stavke iz plana nabave roba i usluga kao i manja ulaganja u dugotrajnu imovinu za nabavu alata, uređaja i strojeva, planirano je financiranje sredstvima iz redovnog poslovanja.

U Planu su sadržane realne potrebe nužne za održavanje redovnog poslovanja i održavanja likvidnosti, stoga, nisu poželjna niti ekonomski prihvatljiva velika nova ulaganja a samim time ni ulazak u tuđe izvore financiranja (kreditne ustanove, leasinge i dr. institucije).

Tijekom 2021. god. Društvo planira provesti optimizaciju troškova nabave usmjerenu na eliminiranje svih uočenih troškovnih viškova. Usmjereno će biti na zadržavanju kvalitete usluga, održivosti poslovanja i uvažavanju standarda koji vrijede u avio-industriji.

Planira se dodatno istražiti lanac nabave i utvrditi njegove slabe točke, optimizirati ugovorne uvjete, te postupno poboljšavati pregovaračku poziciju.

5. PLAN ZAPOŠLJAVANJA

Plan zapošljavanja za razdoblje od 01.01.2021.g. do 31.12.2021.g.

Zaključkom sa 39. sjednice Nadzornog odbora koja se održala dana 09.07.2020.g., Plan zapošljavanja se izrađuje kao jednogodišnji dokument, te je sastavni dio Plana poslovanja Društva.

Novo zapošljavanje se planira na osnovi iskazanih potreba direktora organizacijskih jedinica, a sukladno predviđenim poslovnim obvezama Društva tijekom 2021.g.

Novo zapošljavanja za 2021.g. planiraju se kako slijedi:

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	RADNO MJESTO	BROJ IZVRŠITELJA
SERVIS	ZRAKOPLOVNI TEHNIČAR ZIM	10
SERVIS	ZRAKOPLOVNO TEHNIČAR IRE	4
SERVIS	INŽENJER ZIM	2
SERVIS	INŽENJER KEMIJSKE TEHNOLOGIJE	1
SERVIS	KEMIJSKI TEHNIČAR	1
EKONOMSKI POSLOVI	SKLADIŠTAR	1
EKONOMSKI POSLOVI	REFERENT U PLANU I ANALIZI	1
PROIZVODNJA	POMOĆNI RADNIK U GALVANIZACIJI	1
LOGISTIKA	STRUČNI SURADNIK U IT-U	1
UKUPNO		22

Ukupan broj radnika na 31.12.2020.g. iznosi 198 radnika, strukture po stručnoj spremi kako slijedi:

STRUČNA SPREMA	BROJ IZVRŠITELJA
MR.SC.	1
VSS	31
VŠS	28
VKV	11
SSS	120
PKV	1
KV	1
NKV	4
UKUPNO	198

Starosna struktura radnika je na dan 31.12.2020.g. kako slijedi:

GODINE ŽIVOTA	BROJ IZVRŠITELJA
DO 20	3
DO 30	21
DO 40	46
DO 50	42
DO 60	67
PREKO 60	19
UKUPNO	198

6. ZAKLJUČAK

Osnovna zadaća Društva je kontinuirano i sustavno unaprjeđenje sigurnosnih standarda u području vojnog zrakoplovstva ovisno o potrebama glavnog naručitelja radova MORH-a. Društvo se orientiralo na ostvarivanje tehničke i funkcionalne ispravnosti zrakoplova i zrakoplovno-tehničkih sredstava, kao i opreme, te povećanje prihoda temeljem suradnje s odgovarajućim civilnim tijelima uključujući i međunarodnu razinu.

Ostvarenje tog zadatka naslanja se i nastavak uspostave strateške suradnje za vojne i civilne zrakoplovne platforme te uspostavi suradnje i proširenja održavanja „zapadnih“ helikoptera na druga civilna tržišta zemalja okruženja.

Društvo će i dalje, usprkos aktualnom gospodarskom poremećaju COVID-19 koji je zahvatio gospodarstva diljem svijeta i koja donosi neizvjesnost i izazove u poslovanju, svoje obveze i plaćanja izvršavati u roku sukladno zakonskim rokovima te ugovorenim i zakonskim propisima.

U nadolazećem razdoblju Društvu je prioritetni cilj ostvariti pozitivni finansijski rezultat, osigurati stabilnost, likvidnost i održivost poslovanja s fokusom na:

- potpunu operativnu spremnost održavanja zrakoplovne flote,
- modifikaciju zrakoplova CL 415,
- modernizaciju NAV-COM slovenskih PC-9
- servisne usluge za makedonski AT
- servisne usluge za crnogorski AT
- isporuku roba i usluga prema MORH-u,
- stabilizaciju novčanih tokova
- provođenje i prevenciju svih mjera za zaštitu radnika i njihovih radnih mjesta od COVID 19.

Sukladno navedenom, tijekom 2021. godine nastavlja se suradnja sa češkim partnerom ČLS iz Praga na modernizaciji NAV-COM opreme na slovenskim letjelicama PC-9 (6 serijskih letjelica) i modernizacija preostala dva CL 415 zrakoplova vlasnika MORH-a. Također, sa partnerom iz Španjolske Avialsa planirano je odraditi 5 godišnjih pregleda makedonskih AT-802 i po prvi puta održavanje crnogorskog AT-802.

Izradom poslovnog plana osigurava se kontrolni okvir za ostvarenje poslovnih ciljeva i usmjeravanje aktivnosti na ono što stvara dobrobit i dobit za Društvo, utječe na dodatni razvoj kako Društva tako i zajednice u kojoj ono djeluje.

ZRAKOPLOVNO-TEHNIČKI CENTAR d.d.

Predsjednik Uprave

Ivica Grebenar

TŠ/SM/TB

KLASA: 400-02/20-01/02

URBROJ: ZTC-SEP-02-20-15

