



ZRAKOPLOVNO-TEHNIČKI CENTAR d.d.

Velika Gorica ■ Hrvatska

PLAN POSLOVANJA

za 2024. godinu

Uprava Društva

Ivica Vidović, Direktor

Velika Gorica, prosinac 2023.

Sadržaj

UVOD	2
1. PLAN POSLOVANJA ZA 2024. godinu.....	3
1.1. KOMERCIJALNO POSLOVANJE.....	4
1.2. OPERATIVNO POSLOVANJE.....	7
1.3. UPRAVLJANJE LJUDSKIM RESURSIMA.....	8
2. FINACIJSKE PROJEKCIJE.....	12
2.1. PLANSKA BILANCA.....	12
2.2. PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA.....	14
2.3. FINACIJSKI POKAZATELJI.....	16
3. PLANIRANE INVESTICIJE I PLAN NABAVE ZA 2024.godinu.....	18
4. KORPORATIVNO UPRAVLJANJE.....	19
UPRAVLJAČKA STRUKTURA.....	20

UVOD

ZRAKOPLOVNO-TEHNIČKI CENTAR d.d. (u daljnjem 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 daljnjem tekstu: MORH) na kojima se provode preventivni i korektivni radovi, remont, 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,
- izrada 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 daljnjem 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 - 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 49.119.848,69 eura (370.093.500,00 kuna), a podijeljen je na 411.215 redovnih dionica nominalne vrijednosti 119,45 eura (900,00 kuna).

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

Sukladno Uputi za izradu i dostavu planova i izvještaja o poslovanju trgovačkih društava i pravnih osoba koje čine državnu imovinu od 05. rujna 2019. godine propisana je obveza izrade godišnjeg plana rada u Društvu.

Plan poslovanja za 2024. godinu izrađen je temeljem provedene analize unutarnjih i vanjskih faktora koji stvaraju prilike i prijetnje, a relevantni su za ugled i dugoročni napredak Društva.

Financijski podaci su iskazani u EUR valuti koja je sa 01.01.2023. godine postala službena valuta RH Hrvatske.

1. PLAN POSLOVANJA ZA 2024. godinu

Plan poslovanja rezultat je procesa planiranja na temelju dostavljenih mjerljivih podataka svih razina u Društvu u kojem su jasno opisane aktivnosti, postavljeni ciljevi i akcije, predviđena financijska sredstva, resursi i metode potrebne za njegovo ostvarenje.

U ovom poslovnim planu predstaviti će se novi poslovni projekti, obrazložiti ulaganja, ocijeniti poslovna učinkovitost i procjena poslovnog rizika kao i dati informacija kakav se poslovni rezultat očekuje.

Podizanje očekivane razine pozitivnog statusa poslovanja postavljen je u poslovnim ciljevima osnovne djelatnosti koja je glavna okosnica održivosti i mjerenja uspjeha poslovanja.:

- a) Godišnji ugovor o redovnom održavanju ZTMS i TMS¹ sa MORH-om** – MORH je glavni nositelj prihoda koji su osnova za planiranje, optimalizaciju i generiranje ostalih elemenata u poslovanju.

Mjerenje ostvarenja:

Tijekom cijele 2024. godine zajedničkom suradnjom sa MORH-om.

- b) Zelena tranzicija** - usmjerena na ulaganje u tehnologiju i sanaciju infrastrukture i objekata koje su prihvatljive za okoliš i podizanje radne sposobnosti.

Mjerenje ostvarenja:

Sukladno raspoloživim financijskim sredstvima u 2024. godini.

- c) Školovanje i usavršavanje radnika** – bitno je provoditi kontinuiranu naobrazbu i usavršavanje kako za postojeće tako i za nove tipove zrakoplova tijekom cijele godine.

Mjerenje ostvarenja:

- Školovanje specijalista iz odjela za NDT² za prema normi EN 4179 i to 1 specijaliste za ispitivanje magnetskim česticama, 2 specijalista za elektromagnetsko ispitivanje i 2 specijalista za ultrazvučno ispitivanje, 1 specijalist za radiografsko ispitivanje, 2 specijalista za ispitivanje penetrantima. Obuku i audit provodi inspektor za Level 3 iz kompanije AIT- Velika Britanija, u prostorijama ZTC-a
- Školovanje djelatnika za održavanje u Središtu za obuku HRZ³ Zadar i to: 6 djelatnika za održavanje aviona CL-415⁴ (ZIM+IRE)⁵, 4 djelatnika za održavanje aviona Air Tractor AT-802 (ZIM+IRE), 8 djelatnika za održavanje helikoptera UH-60M (ZIM+IRE)
- Školovanje djelatnika On-line u kompaniji Sofema za - EWIS - Electrical Wiring Interconnection System - Level 1 – 20 i FTS – Fuel Tank Safety – 32
- Školovanje 4 djelatnika u Službi upravljanja kvalitetom (obuke prema novoj regulativi od strane EASE⁶ koje su obavezne)

¹ Zrakoplovno-tehnička materijalna sredstva i tehnička materijalna sredstva (dalje u tekstu: ZTMS i TMS)

² Ispitivanje bez razaranja, za pregled i procjenu materijala, komponenti ili sklopova bez uništavanja njihove upotrebljivosti (dalje u tekstu: NDT)

³ Hrvatskog ratnog zrakoplovstva (dalje u tekstu HRZ)

⁴ Zrakoplov Canadair - 415 (dalje u tekstu CL-415)

⁵ Zrakoplovno-tehnička materijalna sredstva i Tehnička materijalna sredstva – (dalje u tekstu: ZTMS-TMS)

⁶ Europsko tijelo za sigurnost zračnog prometa (dalje u tekstu: EASA)

- Školovanje 2 djelatnika za kompozite u Francuskoj (obuka koja se nastavlja iz predhodne godine)
- Školovanje 3 djelatnika za tip AT-802 u inozemnim kompanijama u Španjolskoj u Titan Firefighting, Air Tractor Europe i VIVER Španjolska
- Školovanje 3 djelatnika za tip CL-415, SAD
- Školovanje 3 djelatnika za propeller –(CL-415) ,SAD
- Školovanje 1 djelatnika za zavarivanje (3 metode) , poduzeće ZIT , Zagreb
- Školovanje 2 djelatnika za održavanje akumulatora, Njemačka
- Školovanje 1 djelatnika za Lead Auditora ISO 14001:2015
- EASA PART 21 CERTIFIKACIJA

d) Uvođenje 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.

e) Očuvanje financijske stabilnosti Društva – pravovremeno prepoznavanje, praćenje i procjena rizika kako bi se odredili prioriteti i poduzele mjere pravovremenog suzbijanja nepravilnosti i šteta.

Mjerenje ostvarenja:

Tijekom cijele 2024. godine.

1.1. KOMERCIJALNO POSLOVANJE

U osnovi plana poslovanja polazi se od pretpostavke da će Društvo u promatranom periodu na temelju zahtjeva i plana potreba godišnjeg održavanja ZTMS i TMS od MORH-a i okvirnog Sporazuma godišnjeg održavanja zrakoplova HRZ-a prihodovati iznos od 10.982.748 € koji čini 68 % ukupnih planiranih prihoda za 2024. godinu.

Tablica 1. Planski pokazatelji prihoda u naturalnim i financijskim veličinama

Red. Br.	Izvor prihoda	Norma sati (NS)	Iznos €
1.	Prihodi redovnog programa održavanja ZTMS i TMS za MORH	69.541	5.558.133 €
2.	Modernizacija helikoptera Black Hawk HOIST		2.150.000 €
3.	Black Hawk – održavanje i inženjerska podrška		1.500.000 €
4.	Prihodi od komisionih poslova (provizije) za MORH		75.000 €
5.	Prihodi od komisionog programa M+ za MORH		74.325 €
6.	Prihodi od nabava roba i usluga za potrebe MORH-a		1.500.000 €
7.	Prihodi očuvanja sposobnosti - koncept održavanja zrakoplova HRZ-a		125.290 €
1.	Prihodi ukupno vojni program		10.982.748 €
8.	Prihodi usluga održavanja i bojanja na 11 zrakoplova Air Tractor (Titan Španjolska)		495.000 €
9.	Prihodi – Makedonija usluga remonta - helikopteri		3.000.000 €
10.	Prihodi za usluge od najma i zakupa		107.965 €

11.	Prihodi od prodaje imovine – zrakoplovi i strojevi	265.450 €
12.	Prihod od prodaje robe – Autocentar-Merkur	1.080.000 €
II.	Prihodi ukupno civilni program	4.948.415 €
III.	Ostali poslovni prihodi	25.000 €
IV.	Financijski prihodi	65.000 €
V.	Ukupni prihodi (I.+II.+III.+IV.)	16.021.163 €

V. Ukupni prihodi u Planu poslovanja za 2024. godini iznose 16.021.163 €

U strukturi ukupnih prihoda najveći udio od 68% čine prihodi od vojnog naručitelja zatim civilni naručitelji od 30% dok se neznatnih 2% odnosi na financijske i ostale prihode.

Većina udjela u ukupnim prihodima odnosi se na prihod iz osnovne djelatnosti za vojnog naručitelja u iznosu od 5.558.133 € i to: godišnje održavanje ZTMS i TMS vlasnika MORH-a, modernizaciju helikoptera, komisione poslove, nabavu roba i usluga koje MORH koristi u svrhe vlastitog redovnog održavanja zrakoplovnih sredstva i prihodi temeljem koncepta održavanja zrakoplova HRZ-a.

Planirani prihodi za projekte od civilnih naručitelja iznose 4.948.415 € i u ukupnim prihodima sudjeluju sa udjelom od 30%.

I. Prihodi vojni program

1. Za planiranih 69.541 norma sati (dalje: NS) prihodi redovnog programa održavanja ZTMS i TMS MORH-a iznose 5.558.133 €. Prihodi su bazirani su na temelju dostavljenog zahtjeva potreba MORH-a za preventivno održavanje u 2024. godini sukladno Ugovoru o nabavi roba i usluga.
2. Modernizacija i nadogradnja pripadajuće opreme na helikopterima Black Hawk ⁷- HOIST za koje su planirani prihodi u iznosu od 2.150.000€. Obzirom na troškove za nabavu roba i vanjske usluge koji će biti uključeni u ovom procesu (cca 1.870.000€) može se očekivati da bi čista neto zarada iznosila 280.000 €.
3. Black Hawk za održavanje i inženjersku podršku iznosu od 1.500.000 € , od čega se iznos od 1.221.126 € odnosi na nabavu roba i usluga u procesu održavanja, što znači da bi očekivana čista neto zarada iznosila 278.874 €.
4. Prihodi od komisionih poslova (provizija), za komitenta MORH-a, planirani su u iznosu od 75.000 € na temelju prosudbe (mjerna veličina: ostvarenje u prethodnim godinama).
5. 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 godišnjoj razni oni iznose 74.325 €.
6. Prihodi od nabava roba i usluga za potrebe MORH-a iznose 1.500.000 € i odnose se na posebne zahtjeve temeljem okvirnog Sporazuma za godišnje održavanje zrakoplova HRZ-a.

⁷ Helikopter Black Hawk višenamjenski vojni transportni helikopter

7. Prihod za očuvanje sposobnosti - koncept održavanja zrakoplova HRZ-a na godišnjoj razini iznosi 125.290 € i isti je kao i u prošloj 2023.g. Ovi prihodi ugovoreni su u paušalnom iznosu, obračunavaju se i naplaćuju kvartalno i njihova realizacija nije upitna.

II. Prihodi civilni program naručitelja

8. Prihod od servisnih usluga održavanja i bojanja 11 zrakoplova AT-802 čija planska vrijednost iznosi 495.000 € shodno Sporazumu sa zastupnikom Titan Firefighting iz Španjolske.
9. Prihodi za usluge remonta helikoptera za Ministarstvo unutarnjih poslova Republike Sjeverne Makedonije u iznosu od 3.000.000 €.
10. Planirani prihodi po osnovi zakupa i iznajmljivanja opreme i prostora u promidžbene i druge poslovne svrhe iznose 107.965 €.
11. U planu za 2024. godinu su i prihodi od prodaje rabljenih radnih strojeva kao i zrakoplova Cessna, i Utva (ukupno 10 zrakoplova smještenih na stajanci Društva), ukupne vrijednosti od 265.450 €.
12. U grupi ovih prihoda značajni dio odnosi se i na prodaju robe u iznosu od 1.080.000 € za zadnju tranšu isporuke motora TV3-117 helikoptera tipa MI- 8 civilne namjene, a sve prema odredbama kupoprodajnog ugovora.

III. Ostali poslovni prihodi

Ostali poslovni prihodi od 25.000 € odnose se na: proizvodne i servisne usluge prema domaćim naručiteljima na osnovu posebnih zahtjeva (Croatia Airlines, Đuro Đaković, Trade Air, Fakultet strojarstva i brodogradnje i dr.); prihode za posebne popuste i odobrenja, otpis obveza, ukidanje dugoročnih rezerviranja, refundaciju šteta i drugih nadoknada

IV. Financijski prihodi

Financijski prihodi u Planu poslovanja iznose svega 65.000 €. Ulaskom RH u eurozonu, odnosno uvođenjem eura kao valute plaćanja znatno će se smanjiti tečajne razlike koje su se iskazivale kao stavka prihoda u prethodnim godinama po osnovi trgovanja i transakcijskih davanja.

Nastavno na predstavljeni koncept plana prihoda, Društvo očekuje njegov visoki postotak realizacije uz pretpostavku da će se glavni vanjski rizici – stopa inflacije, rat u Ukrajini i Bliskom Istoku pozitivno suzbijati jer o tome uvelike ovisi i izvršenje i ostvarenje radnih aktivnosti i zacrtanih projekata poslovanja.

1.2. OPERATIVNO POSLOVANJE

Kao i u ranijim godinama tako je i u 2024. godini u fokusu planiranje troškovne efikasnosti. Optimalizacija troškova planira se provesti na način da se troškovi minimaliziraju primjenom odgovarajućeg modela temeljenog na procesu i rasporedu troška po aktivnostima.

Osnovna ideja je da se pričuvni dijelovi i potrošni materijal kumulativno nabave za sve tipove zrakoplova koji imaju obavezu godišnjeg pregleda i servisa i obuhvate jednom narudžbom u svakom kvartalu, kako bi bili uskladišteni i dostupni odmah u servisnom postupku, što bi za rezultat imalo povoljniju nabavnu cijenu dobavljača i manje zavisne troškove.

Porast troškova u 2024. godini u korelaciji su sa planiranim prihodima. Na povećanje troškova u ovom Planu, zbog već spomenute inflacije i porasta potrošačkih cijena energenata, naftnih sirovina, električne energije, vanjskih usluga održavanja koji su režijski trošak i na koje direktno ne možemo utjecati, u strukturi rashoda planirano je i povećanje plaća radnika kao mjera kojom bi se ublažila spomenuta ekonomska i gospodarska situacija.

Ukupni rashodi za 2024. godinu iznose 15.987.601 € i kada ih usporedimo sa planiranim prihodima (sa kojima su u međusobnoj vezi) za 33.562 € su manji i upravo je to iznos koji predstavlja rezultat poslovanja, odnosno plansku dobit 2024. godine.

Tablica 2. Rashodi

Red. Br.	Izvor rashoda	Iznos €
1.	Materijalni troškovi	9.878.556 €
2.	Amortizacija	814.000 €
3.	Troškovi osoblja	4.285.020 €
4.	Ostali troškovi poslovanja	825.025 €
5.	Rezerviranja za rizike i troškove	130.000 €
6	Financijski rashodi	55.000 €
	Ukupni rashodi:	15.987.601 €

1. Materijalni troškovi u ukupnim rashodima predstavljaju najveću stavku sa iznosom od 9.878.556 € ili udjelom od 62 % a čine ih:

- nabava pričuvnih dijelova i potrošnog materijala za ugradnju, servis i održavanje vojnih i civilnih zrakoplova, materijala za proizvodnju i tekuće investicijsko održavanje, sitni inventar kao i prenesene obaveze za nabavu roba i usluga u sveukupnom iznosu od 7.520.156 €.

- vanjski troškovi usluga u iznosu od 2.358.400 € 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 2024. godinu.

2. Amortizacija je planirana u iznosu od 814.000 € i kao trošak u ukupnoj strukturi rashoda sudjeluje sa udjelom od svega 5%. Amortizacija se obračunava i priznaje samo za imovinu (materijalnu i nematerijalnu) koja se koristi i koja ima za svrhu stjecanje prihoda za Društvo.

3. Troškovi osoblja u planu iznose 4.285.020 € i čine udio od 27 % u ukupnim rashodima.

Tijekom 2024. godine planirano je racionalno povećanje broja zaposlenih za radna mjesta koja su deficitarna ili za koja postoji nužnost zaposlenja radi odlaska na rad u druge organizacije ili mirovinu.

Povećanje troškova osoblja posljedica je promjene ugovora plaća svih djelatnika u Društvu na više za 744.003 € na godišnjoj razini, što u usporedbi sa projekcijom plaća za 2023. godinu (3.541.017€) čini povećanje od cca 21%. Vrijednost % povećanja bodova u ugovoru je varijabilan ovisno o radnom mjestu.

4. Ostali troškovi poslovanja – čine 825.025 € i u strukturi ukupnih rashoda čine 5 % troška.

Ove troškove čine naknade za:

- materijalna prava zaposlenima (prijevoz, prehrana, dnevnice, putni troškovi, jubilarne nagrade, darove, potpore, nagrade radnicima za postignute rezultate)
- naknade članovima Uprave, Nadzorom odbor, Revizorskom odboru,
- troškovi reprezentacije, bankovne usluge, članarine i ostali nematerijalni troškovi (školovanja, stručna usavršavanja, literat4ura i sl.).

5. Rezerviranja za rizike i troškove planirana su u iznosu od 130.000 € za otpremnine, sudske sporove i neiskorištene godišnje odmore.

6. Financijski rashodi u Planu iznose 55.000 € i to uglavnom za tečajne razlike po osnovi obveza nabave za dobavljače izvan europske unije: za redovni uvoz, komisione poslove te razlike za stanja na deviznom računu. Jednako kao i napomena kod financijskih prihoda ovdje vrijedi pretpostavka vezana uz proces zamjene kune eurom. (vidjeti pod 1.1., IV.).

1.3. UPRAVLJANJE LJUDSKIM RESURSIMA

Plan zapošljavanja novih radnika izrađuje se kao jednogodišnji dokument i dio je Plana poslovanja ZRAKOPLOVNO-TEHNIČKOG CENTRA d.d. (dalje u tekstu: ZTC) sukladno zaključku s 39. sjednice Nadzornog odbora koja se održala 9.7.2020. godine.

Zapošljavanje radnika u 2024. planira se na osnovi iskazanih potreba rukovodećeg osoblja organizacijskih cjelina za zapošljavanjem novih radnika, a sukladno predviđenim poslovnim aktivnostima ZTC-a.

U ZTC-u na dan 1.12.2023. zaposleno je, ukupno s direktorom Društva, 196 radnika (podatak o broju radnika dostavlja se na dan 1.12.2023. godine jer je u tijeku selekcijski postupak za odabir kandidata, nakon objavljenih oglasa, za zapošljavanje 3 izvršitelja).

Po organizacijskim jedinicama zaposleno je radnika kako slijedi.

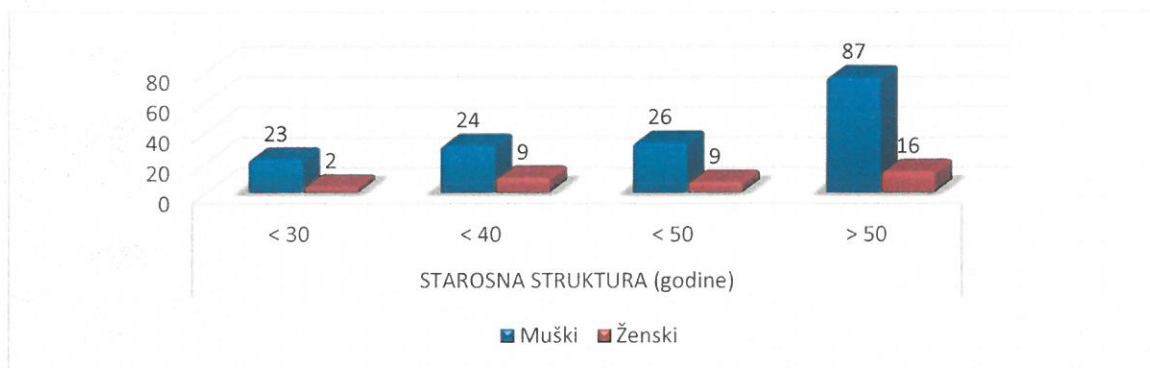
- u Sektoru servisa zaposleno je 108 radnika
- u Službi logistike zaposleno je 29 radnika
- u Sektoru za ekonomsko - financijske poslove zaposleno je 26 radnika
- u Sektoru proizvodnje zaposleno je 20 radnika
- u Službi upravljanja kvalitetom zaposlena su 4 radnika
- u Uredu uprave zaposleno je 3 radnika
- u Pravnim i kadrovskim poslovima zaposleno je 3 radnika
- u Unutarnjoj reviziji zaposleno je 2 radnika

Niže u tablicama prikazuje se biološka (dob i spol) i kvalifikacijska struktura radnika.

Dobna struktura radnika

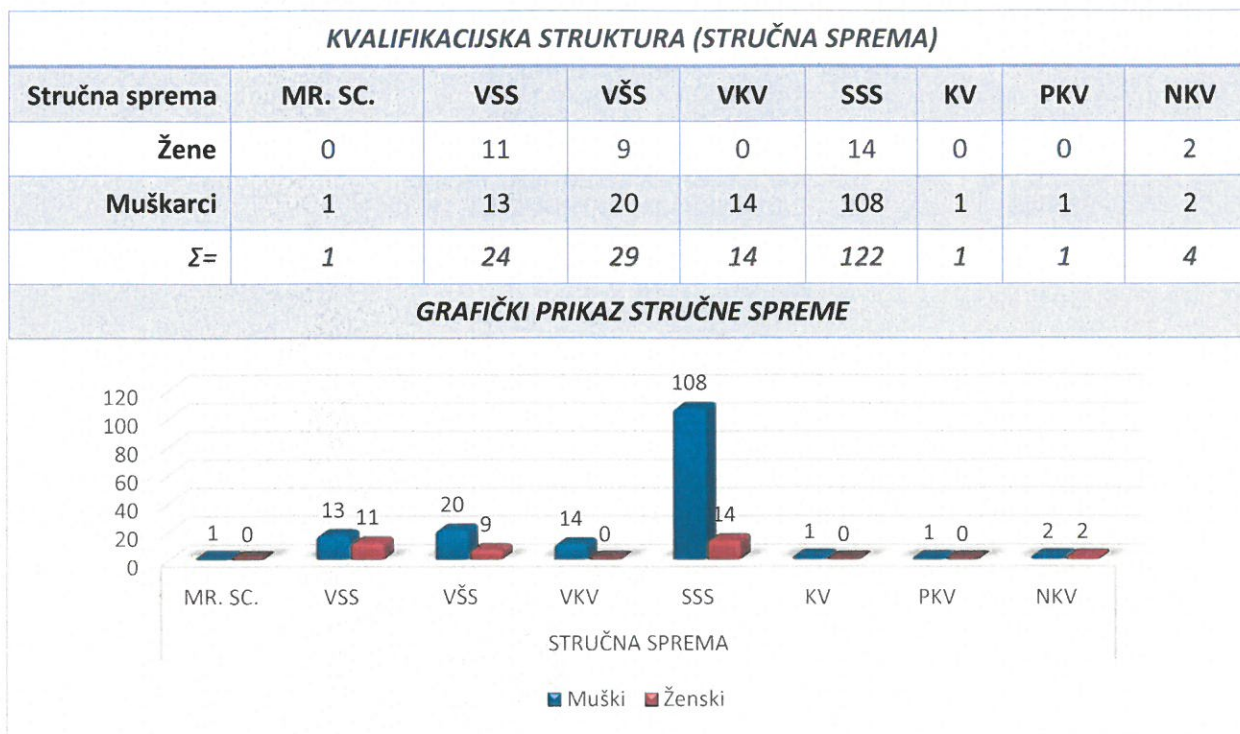
Dobna struktura radnika u odnosu na dobnu skupinu od 50 godina i više iskazuje se u najvećem postotku te ukazuje na problematiku odljeva mlade generacije zrakoplovno tehničkog osoblja radi većih primanja koje mogu ostvariti u zemljama EU i posljedično na problematiku pronalaska zrakoplovnog tehničkog osoblja na tržištu rada u RH.

BIOLOŠKA STRUKTURA RADNIKA (DOB I SPOL)				
Godine	< 30	< 40	< 50	> 50
Žene	2	9	9	16
Muškarci	23	24	26	87
Σ=	25	33	35	103
GRAFIČKI PRIKAZ BIOLOŠKE STRUKTURE RADNIKA				



Kvalifikacijska struktura radnika

S obzirom na osnovnu djelatnost ZTC-a, prikazane razine kvalifikacijskog okvira, odnosno kvalifikacijska struktura radnika, u najvećem postotku zaposlenih radnika sa srednjom stručnom spremom u ukupnom broju zaposlenih je podrazumijevajuća jer se odnosi na zrakoplovno tehničko osoblje po ZIM ili IRE sustavu i druga potrebna srodna zvanja za održavanje i popravak zrakoplova i zrakoplovnih komponenti.



Niže se nalazi tablica s dostavljenim potrebama, od strane rukovodećeg osoblja pojedine organizacijske cjeline, za zapošljavanjem novih radnika i planiranim brojem izvršitelja.

Realizacija samog Plana zapošljavanja ovisi o gore navedenim okolnostima koje se ne mogu potpuno predvidjeti te izmjenama i dopunama Temelnog konceptualnog dokumenta koji će definirati ulogu ZTC-a u održavanju vojnih zrakoplova.

Zapošljavanje novih radnika u 2024. godini po organizacijskim cjelinama planira se kako slijedi.

ORGANIZACIJSKA CJELINA	RADNO MJESTO / ORGANIZACIJSKA JEDINICA	BROJ IZVRŠITELJA
URED UPRAVE	POSLOVNA TAJNICA	1
SERVIS	INŽENJER	
	- INŽENJERING PP ZRAKOPLOVA	2
	- INŽENJERING HELIKOPTERI	2
	- INŽENJERING RADIONICE ZIM	1
	- INŽENJERING RADIONICE IRE	1
	- MATERIJALNA PRIPREMA*1	1
	- NDT LABORATORIJ	1
	- MJERITELJSKI LABORATORIJ * 2	1
SERVIS	ZRAKOPLOVNI TEHNIČAR ZIM/IRE (AVIOMEHANIČAR ZIM/IRE)	10
	- LINIJA AT-802	7
	- LINIJA CL-415	7
	- LINIJA HELIKOPTERI	1
	- PP GRUPA	
SERVIS	NDT DEFEKTOSKOPIČAR	2
	- NDT LABORATORIJ	
SERVIS	REFERENT MATERIJALNE PRIPREME	1
	- MATERIJALNA PRIPREMA	
SERVIS	VODITELJ MJERITELJSKOG LABORATORIJA *3	1
SERVIS	ZRAKOPLOVNI TEHNIČAR/TEHNIČAR	
	- RADIONICA ZA STAJNI TRAP	3
	- RADIONICA ZA KOMPOZITE *4	2
	- RADIONICA ZA CIJEVI I AGREGATE*5	1
	- RADIONICA ZA INTERIJER I KABINE	1
	- RADIONICA ZA INSTRUMENTE I KISIK	1
	OPREMU	1
	- RAD. ZA EL. OPREMU I	1
	AKUMULATORE*6	2
	- RADIONICA ZA RADIO I RADARSKU	1
	OPREMU*7	
	- ALATNICA - KOMPLETIRNICA	
SERVIS	ZRAKOPLOVNI LIMAR	2
	- RADIONICA ZA STRUKTURU	
SERVIS	ZRAKOPLOVNI LAKIRER	3
	- RADIONICA LAKIRNICA	
SERVIS	RADNIK U PRAONICI	1
	- PRAONICA	
SEP	REFERENT NABAVE	1
SEP	REFERENT PRODAJE	1
PROIZVODNJA	POMOĆNI RADNIK U RADIONICI GALVANSKE ZAŠTITE	1
PROIZVODNJA	STROJOBRAVAR	1
LOGISTIKA	VOZAČ	1
LOGISTIKA	POMOĆNI RADNIK	1
LOGISTIKA	INŽENJER GRAĐEVINE	1
UPRAVLJANJE KVALITETOM	VODITELJ ODJELA KONTROLE (Quality control manager)	1
UPRAVLJANJE KVALITETOM	ADMINISTRATOR	1

2. FINANCIJSKE PROJEKCIJE

Financijski plan je obvezni i sastavni dio Plana poslovanja, koji se daje u projekciji kroz bilancu, račun dobiti i gubitka i financijske pokazatelje. Svrha njegove objave je dobivanje predodžbe i razumijevanja u svezi kretanja likvidne imovine, materijalnog statusa i financijskog rezultata.

2.1. PLANSKA BILANCA

Izveštaj o financijskom položaju (Planska bilanca) za 2024. godinu izrađena je na temelju ostvarenja u razdoblju siječanj - rujan 2023. godine i Plana poslovanja za 2023. godinu a prezentiraju se u izvještaju radi usporedbe u valuti €.

Valuta euro (€)

Red. Br.	POZICIJA	Plan poslovanja 2023.	Ostvarenje ¹ (1. – 9. 2023.)	Plan poslovanja 2024.	Plan poslovanja 2024.g/ 2023.g Ind.(5/3)
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
A.	DUGOTRAJNA IMOVINA	26.606.979	27.016.695	25.902.133	97
I.	Nematerijalna	6.220	8.934	4.000	64
II.	Materijalna	26.600.759	27.007.761	25.898.133	97
III.	Financijska	0	0	0	0
IV.	Potraživanja	0	0	0	0
B.	KRATKOTRAJNA IMOVINA	22.569.868	22.280.967	23.396.576	104
I.	Zalihe	16.327.914	16.850.311	16.976.726	104
II.	Potraživanja	1.092.309	2.631.882	1.754.000	161
III.	Financijska imovina	0	25.850	25.850	0
IV.	Novac u banci i blagajni	5.149.645	2.772.924	4.730.000	92
C.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA	0	0	0	0
	UKUPNO AKTIVA (A+B+C)	49.176.847	49.297.662	49.388.709	100
	PASIVA				
A.	KAPITAL I REZERVE	47.772.256	46.976.526	48.134.755	101
I.	Upisani temeljni kapital	49.180.828	49.119.849	49.119.849	100
II.	Kapitalne rezerve	0	-815.414	-815.414	0
III.	Rezerve iz dobiti	-832.132	0	0	0
IV.	Revalorizacijske rezerve	-62.380	0	0	0
V.	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-613.180	-203.242	-203.242	33
VI.	Dobit ili gubitak tekuće godine	99.120	-1.124.667	33.562	34
B.	DUGOROČNA REZERVIRANJA ZA RIZIKE I TROŠKOVE	132.723	165.904	120.000	90
D.	KRATKOROČNE OBVEZE	1.260.866	2.134.915	1.110.166	88
I.	Obveze prema bankama i dr. financijskim institucijama	0	1.902	2.000	0
II.	Obveze za predujmove	504.347	1.030.934	0	0
III.	Obveze prema dobavljačima	398.168	553.328	450.000	113
IV.	Obveze prema zaposlenicima	212.356	214.809	298.166	140
V.	Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	145.995	283.848	310.000	212
VI.	Ostale kratkoročne obveze	0	50.094	50.000	0
C.	DUGOROČNE OBVEZE	11.001	13.788	13.788	125
I.	Obveze prema dobavljačima	11.001	13.788	13.788	125
E.	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠ. I PRIHOD BUDUĆEG RAZD.	0	6.529	10.000	0
	UKUPNO PASIVA (A+B+D+C)	49.176.847	49.297.662	49.388.709	100
	IZVANBILANČNA EVIDENCIJA	4.645.298	3.937.020	4.500.000	97

Ukupna imovina Društva u Planu poslovanja 2024. godine iznosi 49.388.709 € i u odnosu na Plan poslovanja za 2023. godine (dalje: Plan 2023.god.) predstavlja povećanje od 0,40%. Oscilacije promjene vrijednosti ukupne imovine ponajviše su 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 u Planu poslovanja 2024. godine iznosi 25.902.133 € i u odnosu na Plan 2023.god. manja je za 704.846 € zbog utjecaja amortizacije koja je u 2024. godini planirana u iznosu od 814.000 € dok se preostali iznos odnosi na knjigovodstvenu vrijednost radnih strojeva i zrakoplova temeljem iz knjiženja iz evidencija radi prodaje.

Zalihe - predstavljaju značajniji materijalni oblik kratkotrajne imovine i zato njihova planska vrijednost za 2024. godinu iznosi 16.976.726 €. U ukupnoj strukturi zaliha visoki tj. najveći udio čine zalihe preuzete od MORH-a, upisane temeljem Odluke o dokapitalizaciji te imovine u vlasništvo Društva, dok se preostali iznos odnosi na zalihe nabavljene sa tuzemnog i inozemnog tržišta za pričuvne dijelove i potrošni materijal radi remonta i održavanja 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 1.754.000 € 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 2024. godine ona iznose 4.730.000 €. Obzirom da se najvećim dijelom cjelokupno poslovanje uglavnom svodi na avansne primitke i izdatke, te redovnu naplatu potraživanja i obveza, stoga je i iskaz ove svote izgledan.

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 48.134.755 € pokazuje kolika je vrijednost vlastitog izvora financiranja nakon umanjenja svih obveznih davanja i odbitaka iz kapitala. U odnosu na Plan za 2023.g. (47.772.257 €) razvidno je povećanje kapitala u Planu za 2024. g. radi smanjenja gubitka iz prethodnih razdoblja te ostvarenja planske dobiti u 2024.g.

Rezerviranja u iznosu od 120.000 € odnose se na potencijalne rizike koji su temeljeni na računovodstvenom načelu opreznosti koji se odnose na troškove za koje postoji objektivna mogućnost nastanka isplate i troška za otpremnine, sudske sporove i neiskorišteni godišnji odmor.

Kratkoročne obveze ili odljev resursa s rokom do godinu dana u Planu poslovanja 2024. godine iznose 1.110.166 €. 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 - zapisi odnose se na imovinu evidentiranu u izvanbilaničnoj evidenciji koja nema direktan utjecaj na vrijednosti u bilanci. 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 2024. godini izvanbilanični zapisi planiraju se u iznosu 4.500.000 €.

Korporativne garancije u nominalnoj vrijednosti od 4.500.000 € izdaju se kao instrumenti osiguranja vjerovniku od čega se 99% odnosi na izdane zapise koji su deponirani u portfelju MORH-a.

2.2. PLAN RAČUNA DOBITI I GUBITKA

Financijski pregled plana računa dobiti i gubitka za 2024. godinu izrađen je na temelju ostvarenja za razdoblje siječanj - rujna 2023¹ godine i Plana poslovanja 2023. godine prezentiraju se u izvještaju u valuti €.

Red Br.	POZICIJA	Plan poslovanja 2023.g. u €	Ostvarenje ¹ (1.- 9.2023.g.) u €	Plan poslovanja 2024. g. u €	Plan poslovanja 2024.g./ Plan poslovanja 2023/ Ind.(4/2)
0	1	2	3	4	5
A	PRIHODI OSNOVNE DJELATNOSTI (I + II)	16.909.955	6.518.527	15.956.163	94
I.	Od prodaje na domaćem i ino tržištu	16.644.505	6.409.315	15.931.163	96
II.	Ostali poslovni prihodi	265.450	109.212	25.000	9
B	RASHODI OSNOVNE DJELATNOSTI (I do VII)	16.811.105	7.666.360	15.932.601	95
I.	Materijalni troškovi	11.314.005	3.833.761	9.878.556	87
II.	Troškovi osoblja	4.074.589	2.655.763	4.285.020	105
III.	Amortizacija	816.181	610.183	814.000	100
IV.	Rezerviranja za rizike i troškove	132.730	0	130.000	98
V.	Ostali troškovi poslovanja	364.767	371.936	715.025	196
VI.	Vrijednosna usklađenja	0	0	0	0
VII.	Ostali poslovni rashodi	108.833	194.717	110.000	101
C	DOBITAK ILI GUBITAK IZ OSNOVNE DJELATNOSTI (A - B)	98.850	-1.147.833	23.562	24
D	FINANCIJSKI PRIHODI	13.270	78.020	65.000	490
E	FINANCIJSKI RASHODI	13.000	54.854	55.000	423
F	DOBITAK ILI GUBITAK IZ FINANCIJSKIH DJELATNOSTI (D - E)	270	23.166	10.000	370
G	UKUPNI PRIHODI (A + D)	16.923.225	6.596.547	16.021.163	95
H	UKUPNI RASHODI (B + E)	16.824.105	7.721.214	15.987.601	95
I	BRUTO DOBITAK ILI GUBITAK TEKUĆE GODINE (G - H)	99.120	-1.124.667	33.562	34
J	POREZ NA DOBIT	0	0	0	0
K	NETO DOBITAK (GUBITAK) TEKUĆE GODINE (I - J)	99.120	-1.124.667	33.562	34

Ukupni prihodi u Planu poslovanja 2024. godine iznose 16.021.163 € i bilježe smanjenje od 902.062 € u odnosu na Plan 2023. godine, odnosno, kada ih kompariramo sa ostvarenjem na dan 30.09.2023.g., u Planu za 2024. g. bilježe povećanje 9.424.616 € ili 41%. Ovi prihodi opisani su u točki 1.1. ovog dokumenta (Komerцијално poslovanje).

Prihodi od prodaje na domaćem i ino tržištu u Planu poslovanja 2024. godine iznose 15.931.163 € i u odnosu na Plan 2023.god. (16.644.505 €) manji su za 713.342 € kuna ili 4 %. Strukturu ovih prihoda čine: prihodi redovnog programa održavanja ZTMS i TMS za MORH (Canader, Air Tractor, helikopteri Mi-8 i Mi-171 Sh⁸, Black Hawk, MIG-21 vlasnika MORH-a), komisioni poslovi za MORH, prodaja roba i usluga kao i prihodi za projekte sa domaćim i inozemnim civilnim naručiteljima. Povećanje prihoda u odnosu na prethodnu godinu osim povećanja koji se odnosi na cijenu NS za vojnog naručitelja čine novi projekti modernizacije i nadogradnje za helikoptere Black Hawk, prodaja nerentabilne imovine i usluge prema inozemnom partneru Titan iz Španjolske za održavanje zrakoplova Air Tracor.

Ostali poslovni prihodi iskazani su u iznosu od 25.000 € i bilježe smanjenje za 240.450 € u odnosu na Planu 2023. g. (265.450 €). Ove prihode čine naknadni popusti, naplaćeni štetni događaji, odobrenja, ukidanja rezerviranja, procjena i usklađenje vrijednosti zaliha te ostali nepredviđeni izvanredni prihodi.

Financijski prihodi u planskom RDG-u čine 65.000 €. Predviđeni prihod odnosi se na trgovanje valutama izvan EU obzirom da su zrakoplovi vlasnika MORH-a porijeklom sa istočnog i zapadnog tržišta stoga smatramo da je predstavljeni iznos realan.

Ukupni rashodi u Planu poslovanja 2024. god. iznose 15.987.601 € i bilježe smanjenje od 836.504 € ili 5% u odnosu na rashode iz Plana 2023.g. (16.824.105 €).

Smanjenje rashoda u Planu za 2024. god. u korelaciji je sa planiranim prihodima za 2024. god.

Rashodi osnovne djelatnosti iznose 15.932.601 € i manji su za 878.504 € ili 5% u odnosu na rashode u Planu za 2023. god. (16.811.105 €) i to za:

- Materijalne troškove koji u strukturi ukupnih rashoda sudjeluju sa 9.878.556 € i u odnosu na Plan 2023. g. (11.314.005 €) manji su za 1.435.449 €. Smanjenje se odnosi na izostanak nabave za robe i uslugu koji su se nabavljali za održavanje i popravak helikoptere Mi-8 a koje je MORH u 2023.g. donirao Ukrajini.

- Troškovi osoblja planirani su u iznosu od 4.285.020 € i opisani su u poglavlju 1.2. Operativno poslovanje (toč.3.)

- Amortizacija je planirana u iznosu od 814.000 € i u odnosu na Plan za 2023. g. bilježi smanjenje od 2.181 €. U plansku veličinu uključen je pripadajući dio troška za novu imovinu koja se nabavlja prema Planu nabave za 2024. godinu.

⁸ Helikopteri Mi-8 i Mi-171 Sh

- Rezerviranja za rizike i troškove u iznosu od 130.000 € i odnose se na otpremnine i njima slična prava zaposlenih koja su u svezi s zaposlenosti, zbrinjavanjem viška zaposlenih i otpremninama.

- Ostali troškovi i poslovni rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 825.025 € i to za: naknade prema zaposlenima (dnevnice, prehrana, putni troškovi, nagrade, darove i potpore), naknade prema članovima Uprave, Nadzornom i revizijskom odboru, troškovi reprezentacije, bankovne usluge, članarine te ostale nematerijalne troškove poslovanja (obrazovanje, troškovi stručne literature, priručnika i sl.).

- Financijski rashodi planirani su u iznosu od 55.000 € na temelju procjene i uzimajući u obzir kretanja i realne vrijednosti koje su iskazivane i u prethodnim godinama. Jednako vrijedi napomena kao i kod financijskih prihoda vezano uz trgovanje valutama radi plaćanja u zemlje izvan EU.

Dobitak razdoblja u Planu poslovanja 2024. godine iznosi 33.562. € i objektivno prikazuje rezultat na kraju godine (vrijednosno i indeksno) obzirom na opisane aktivnosti i raspoloživost materijalnih i financijskih izvora.

2.3. FINANCIJSKI POKAZATELJI

Tablica: Financijski pokazatelji Plan 2024. god.

FINANCIJSKI POKAZATELJI		Plan poslovanja 2024.god.
I.	POKAZATELJI LIKVIDNOSTI	
1.	Koeficijent tekuće likvidnosti (kratkotrajna imovina / kratkotrajne obveze)	21,16
2.	Koeficijent financijske stabilnosti (dugotrajna imovine / kapital + dugoročne obveze)	0,54
II.	POKAZATELJI ZADUŽENOSTI	
1	Koeficijent zaduženosti (ukupne obveze / ukupna imovina)	0,02
III.	POKAZATELJI AKTIVNOSTI	
1.	Koeficijent obrtaja ukupne imovine (ukupni prihodi / ukupna imovina)	0,32
2.	Koeficijent obrtaja kratkotrajne imovine (ukupni prihod / kratkotrajna imovina)	0,68
IV.	POKAZATELJI EKONOMIČNOSTI	
1.	Ekonomičnost ukupnog poslovanja (ukupni prihodi / ukupni rashodi)	1
V.	POKAZATELJI PROFITABILNOSTI	
1.	Neto profitna marža (neto dobit / ukupni prihod)	0,00
VI.	POKAZATELJI FINANCIRANJA	
1.	Stupanj samofinanciranja (kapital / ukupna imovina)	0,97

Dobro upravljanje podrazumijeva da su u poslovanju zadovoljena dva kriterija:

- kriterij sigurnosti (likvidnost, financijska stabilnost i zaduženost) koji opisuje financijski 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 financijska podloga za donošenje poslovnih i financijskih 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.).

I. Pokazatelj likvidnosti

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

- I.1. Koeficijent tekuće likvidnosti iznosi 21,16 i pokazuje visoku sposobnost podmirenja obveza (kratkoročna imovina je 21,16 puta veća od kratkoročnih obveza).
- I.2. Koeficijent financijske stabilnosti iznosi 0,54 i ukazuje na stabilno stanje likvidnosti Društva. Koeficijent treba biti manji od 1 jer što je vrijednost ovog pokazatelja manja to je likvidnost i financijska stabilnost veća. tj. povećava se učešće radnog kapitala.

II. Pokazatelj zaduženosti

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

- II.1. Koeficijent zaduženosti objašnjava da ukupne obveze iznose svega 0,02 ukupne imovine i da se podmiruju redovno iz tekućeg poslovanja

III. Pokazatelji aktivnosti

Poznati su još pod nazivom koeficijenti obrta koji se računaju na temelju odnosa prometu 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:

- a) pokazatelji obrtaja koji prikazuje 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.
- b) 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.

IV. Pokazatelji ekonomičnosti

Pokazatelji ekonomičnosti mjere odnos prihoda i rashoda i pokazuju koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Koeficijent ekonomičnosti treba biti iznad 1 ili što veći.

V. Pokazatelj profitabilnosti

Pokazatelj ove kategorije prikazuje nisku pozitivnu stopu profitabilnosti.

- VI. **Koeficijent vlastitog financiranja** iznosi 0,97 i predstavlja optimalni stupanj samostalnosti financiranja

3. PLANIRANE INVESTICIJE I PLAN NABAVE ZA 2024. GODINU

Plan nabave roba i usluga u Planu poslovanja 2024. godine prikazan je prema vrsti i obilježju postupka nabave za predmete koji se realiziraju na temeljem članka 28. Zakona o javnoj nabavi (NN 120/16), te na temelju članka 16,17 i 18. Statuta Društva, kako je navedeno (Tablica 1.).

Tablica 1.

REKAPITULACIJA	PLANIRANA VRIJEDNOST € (sa PDV)	PROCIJENJENA VRIJEDNOST € (bez PDV)
I. JAVNA NABAVA VELIKE VRIJEDNOSTI		
UKUPNO	1.000.000,00 €	800.000,00 €
II. JAVNA NABAVA MALE VRIJEDNOSTI		
UKUPNO	525.000,00 €	420.000,00 €
III. NABAVA PROCIJENJENE VRIJEDNOSTI	jednaka ili veća od 2.650,00 €, a manja od 26.540,00 €	
UKUPNO	1.697.500,00 €	1.358.000,00 €
SVEUKUPNO	3.222.500,00 €	2.578.000,00 €

- I. **Javna nabava velike vrijednosti** iznosa od 1.000.000 € (sa PDV-om) odnosi se na nabavu: - lož ulja LUS-I i opskrbu električnom energijom u otvorenom postupku javne nabave sa planiranim početkom u 1 Q 2024. godine.
- II. **Javna nabava male vrijednosti u iznosu od 525.000 € (sa PDV-om) za:**
 1. javnu nabavu roba procijenjene vrijednosti od 187.500 € (sa PDV-om) za:
 - a) rafinirane naftne proizvode - iznos od 62.500 €, nabava 1Q.
 - b) viličar - iznos od 43.750 €, nabava 2Q.
 - c) server – iznos od 81.250 €, nabava 1Q.
 2. javna nabava usluga procijenjene vrijednosti od 187.500 € (sa PDV-om) za:
 - a) izrada projektne dokumentacije za rekonstrukciju energetskog postrojenja – sustav grijanja Društva – iznos od 75.000 €, nabava 2Q.
 - b) zaštitarske usluge – iznos od 112.500 €, nabava 4Q.
 2. javnu nabavu radova procijenjene vrijednosti 150.000 € (sa PDV-om) za:
 - a) nanošenje industrijske epoksidne zaštite na podove hangara – iznos od 300.000 €, nabava 4Q.
- III. **Nabava procijenjene vrijednosti roba, usluga i radova u iznosu od 1.697.500,00 € (sa PDV-om)**
 1. nabava roba procijenjene vrijednosti od 657.500 € koja obuhvaća:
 - a) nabava roba koje se odnose na: potrošni materijala za održavanje, računalnu opremu, alate i uređaje, zaštitnu i radnu opremu, osobna i radna vozila i druga materijalna sredstva, nabava – kontinuirano po potrebi tijekom cijele godine.
 2. nabava usluga procijenjene vrijednosti od 796.250 € za:
 - a) pružatelje vanjskih usluga za popravak i servis opreme i uređaja, umjeravanja, osiguranja i tehničkih pregleda vozila, najma, zbrinjavanje otpada, usluge telefonije, usluge zaštite na radu, intelektualne usluge, te druge slične usluge,

nabava – tijekom cijele godine prema potrebama.

3. nabava radova procijenjene vrijednosti od 243.750 € za:
 - a) ugradnja PVC stolarije, instalacija i zamjena rasvjetnog sustava male i velike lakirnice, ugradnja visećih stropova, popravka i održavanja korova hangara Canadair

Za stavke iz plana nabave roba i usluga kao i manja ulaganja u dugotrajnu imovinu za nabavu alata, uređaja i strojeva, planirani izvor financiranja je iz sredstava redovnog poslovanja.

U Planu su sadržane realne potrebe nužne za održavanje redovnog poslovanja i održavanja likvidnosti, stoga, obzirom da velika nova ulaganja nisu ekonomski prihvatljiva jer bi zahtjevala ulazak u tuđe izvore financiranja (kreditne ustanove, leasinge i dr. institucije).

Zahvati koji se tiču sanacija, zamjena i većih popravaka na nekretninama i drugoj imovini Društva planirano je da se ulože sredstva dobivena prodajom nerentabilne imovine (strojevi, zrakoplovi Utve i Cessne).

Tijekom 2024. god. Društvo planira provesti optimizaciju troškova nabave usmjerenu na eliminiranje mogućih troškovnih viškova. Usmjerenje 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.

4. KORPORATIVNO UPRAVLJANJE

Korporativno upravljanje predstavlja okvir za vođenje poslova i nadzor u Društvu. U skladu s temeljnom svrhom poslovanja, koja se odnosi na kontinuirano i sustavno unaprjeđenje sigurnosnih standarda u području vojnog zrakoplovstva i civilne zrakoplovne platforme.

Nastavak uspješnog poslovanja počiva na načelu korporativnog upravljanja sadržanog u Kodeksu korporativnog upravljanja trgovačkim društvima u kojima Republika Hrvatska ima dionice i udjele (NN132/2017).

Postupak izrade svih financijskih izvješća provodi se na temelju vjerodostojne dokumentacije stručnih službi i odjela. Objedinjene i sažete informacije prezentiraju se u Dokumentu koji odobravaju i prihvaćaju Uprava i Nadzorni odbor. Postupak financijskog izvješćivanja prati i Revizorski odbor Društva.

Na redovnim sjednicama Nadzornog odbora, na kojima se raspravlja o svim pitanjima važnima za poslovanje Društva i financijskim rezultatima, redovito će se i u 2024. godini dostavljati detaljne informacije o upravljanju i radu Društva, kako bi mogli uspješno nadzirati Upravu u vođenju poslovanja.

Usmjerenje Uprave u narednoj godini biti će na jačanju odgovornosti organizacijskih jedinica za uspješno ostvarenje postavljenih ciljeva, pouzdanost i sveobuhvatnost izvještavanja ali i definiranje učinkovitog sustava unutarnjih i vanjskih kontrola kako bi se osigurala brža i lakša prilagodba na eventualne promjene okolnosti u poslovanju.

UPRAVLJAČKA STRUKTURA

Vlasnik:

Replika Hrvatska 100%

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

Skupština:

Centar za restrukturiranje i obnovu (u daljnjem tekstu: CERP). Predsjednik Skupštine Društva je Ravnatelj CERP-a.

Nadzorni odbor:

Tibor Konjevod, Predsjednik

Jasmina Čaušević, zamjenica Predsjednika

Branko Borković, član

Željko Čakarić, član

Gordana Perić, član

Uprava Društva:

Ivica Vidović, direktor

SM

KLASA: 400-02/22-01/02

URBROJ: ZTC-SEP-02-23-24

Datum: 20.12.2024.



Napomena:

Društvo je u pregovorima sa MORH-om za povećanje cijene sata rada (NS) te će se ovisno o rezultatima pregovora raditi rebalans Plana poslovanja za 2024.godinu.

