

PRILOG 1: PETOGODIŠNJI POSLOVNI PLAN „URIHO“

	2021. A	2022. A	2023. A	2024. BP	2025. BP	2026. BP	2027. BP	2028. BP	2029. BP
Račun dobiti i gubitka									
Prihodi od prodaje proizvoda	5.964.794	7.005.263	5.538.646	5.555.000	6.400.000	6.534.000	7.115.500	7.901.664	8.643.780
Prihodi od prodaje robe	1.177.939	1.314.743	1.353.751	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Prihodi od prodaje usluga	478.766	221.429	267.184						
Prihodi od prodaje u inozemstvu	5.144	21.937	11.720						
Prihodi od financiranja iz proračuna i dotacija	5.376.309	7.224.440	6.344.123	9.481.014	12.525.678	13.582.160	13.917.040	14.210.539	14.550.036
Donaćena sredstva od zavoda za zapošljavanje	128.339	93.660	83.918						
Donaćena sredstva za rad Upravnog vijeća	2.225	4.254	2.853						
Prihodi od Grada - investicije i ostali troškovi	330.048	1.717.999	414.736	2.000.000					
Donaćena sred od Grada za real. Programa restruct. i sanac. Ustar	2.709.917	2.798.752	3.285.264	4.000.000					
Prihod od dotacija državne potpore subvencije - ostalo	2.957	4.260	3.100						
Prihodi od dotacija - ZOSI-a	2.191.726	2.443.702	2.423.594	2.954.514					
Prihodi od dotacija ZOSI-a ostalo	0	0	0	10.000					
Prihodi od dotacija - ZOSI-a O.S.	0	0	0	480.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Prihodi - reh. EU projekt 2019.	11.098	45.667	71.161	22.500	9.758	0	0	0	0
Prihodi Erasmus projekt 2020	0	116.146	59.497	14.000	15.920	0	0	0	0
Ostala primljena sredstva	0	0							
Prihodi SGEI									
Prihod od prodaje imovine - neto efekat				3.351.682	0	0	0	0	0
Prihodi od uporabe vlastitih proizvoda i usluga	84.490	74.904	75.157	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
Prihodi od trgovačkih usluga	7.520	5.016	5.490	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Prihodi od najamnine	20.621	19.430	23.461	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ostali poslovni prihodi	28.669	76.644	187.464	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ukupno poslovni prihodi	13.144.251	15.964.407	13.806.996	19.837.696	20.375.678	21.566.160	22.482.540	23.562.203	24.643.816
Materijalni troškovi									
Materijalni troškovi proizvodnje	-4.686.453	-5.448.446	-3.972.566	-3.888.500	-4.300.880	-4.573.800	-4.980.850	-5.531.165	-6.050.646
Materijalni troškovi administracije		-5.239.247	-3.832.329	-3.732.960	-4.128.845	-4.390.848	-4.781.616	-5.309.918	-5.808.620
Materijalni troškovi administracije		96.16%	96.47%	96.00%	96.00%	96.00%	96.00%	96.00%	96.00%
% prihoda od prodaje proizvoda	-79%	3,84%	3,53%	-155.540	-172.035	-182.952	-199.234	-221.247	-242.026
Povećanje/(smanjenje) vrijednosti zaliha	131.077	-32.192	213.637	0	0	0	0	0	0
Nabavna vrijednost prodane robe	-1.087.389	-1.207.440	-1.167.712	-1.170.000	-1.170.000	-1.170.000	-1.170.000	-1.170.000	-1.170.000
% prihoda od prodaje robe	-92%	-92%	-86%	-90,0%	-90,0%	-90,0%	-90,0%	-90,0%	-90,0%
Troškovi usluga									
Trošak osoblja	-1.130.139	-1.078.834	-1.117.982	-779.700	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000	-800.000
Amortizacija	-5.468.813	-5.553.094	-6.261.180	-8.600.000	-10.047.000	-10.448.880	-10.866.835	-11.301.509	-11.753.569
Vrijednosno usklađenje kratkotrajnih potraživanja	-706.042	-700.712	-604.414	-620.000	-612.593	-649.272	-643.301	-637.569	-632.067
Rezervacija za sudske sporove	-25.071	-364.099	0	0	0	0	0	0	0
Ostali troškovi poslovanja									
Materijalna prava zaposlenih	-1.234.700	-1.464.817	-1.663.429	-2.119.300	-2.190.510	-2.231.320	-2.272.947	-2.315.406	-2.358.714
Ostali troškovi poslovanja	-1.010.913	-1.173.133	-1.531.288	-2.000.500	-2.040.510	-2.081.320	-2.122.947	-2.165.406	-2.208.714
Ukupno poslovni rashodi	-14.207.531	-15.849.634	-14.573.646	-17.177.500	-19.420.983	-20.173.272	-21.033.933	-21.755.648	-22.764.995



	2021 A	2022 A	2023 A	2024 BP	2025 BP	2026 BP	2027 BP	2028 BP	2029 BP
Dobitak/(gubitak) iz redovnih aktivnosti	-1.063.278	114.773	-766.649	2.660.196	954.695	1.392.887	1.448.607	1.806.555	1.878.821
Financijski prihodi	717	517	4.507	500	500	500	500	500	500
Financijski rashodi	-620	-352	-13.716	-5.000	-400	-400	-400	-400	-400
Dobit/(gubitak) prije oporezivanja	-1.063.181	114.939	-775.858	2.655.696	954.795	1.392.987	1.448.707	1.806.655	1.878.921
Porez na dobit									
Dobit/(gubitak) nakon oporezivanja	-1.063.181	114.939	-775.858	2.655.696	954.795	1.392.987	1.448.707	1.806.655	1.878.921

Bilanca stanja	2021 A	2022 A	2023 A	2024 BP	2025 BP	2026 BP	2027 BP	2028 BP	2029 BP
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Mat. i nema. imovina	15.715.088	16.520.524	16.033.143	15.314.825	16.231.807	16.082.534	15.939.233	15.801.664	15.669.597
Financijska imovina	2.383	2.335	4.323	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Dugotrajna potraživanja	6.171	4.174	21.606	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ukupno dugotrajna imovina	15.723.642	16.527.033	16.059.072	15.320.825	16.237.807	16.088.534	15.945.233	15.807.664	15.675.597
Zalihe	3.827.426	4.311.286	4.026.528	4.617.206	5.199.313	5.424.016	5.701.870	5.980.671	6.315.757
Potraživanja od kupaca	3.370.538	2.501.793	1.422.793	2.989.242	3.070.308	3.249.695	3.387.780	3.550.469	3.713.452
Ostala kratkotrajna potraživanja	135.211	14.600	156.319	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Potraživanja od države i državnih institucija	104.411	30.113	61.907	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Potraživanja od zaposlenih	964	1.370	924	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Kratkotrajna financijska imovina	1.301.846	772.465	607.564	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
Novac	2.202.665	1.303.934	3.734.674	4.281.313	3.505.781	4.292.254	4.863.068	6.110.085	7.359.684
Ukupno kratkotrajna imovina	10.943.061	8.935.562	10.010.708	12.683.761	12.571.401	13.761.965	14.748.718	16.437.225	18.184.893
Unaprijed plaćeni troškovi budućeg razdoblja	18.002	18.632	10.592	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
UKUPNO IMOVINA	26.684.704	25.481.227	26.080.373	28.022.586	28.827.208	29.868.499	30.711.951	32.262.889	33.878.490
Revalorizacijske rezerve	12.500.945	12.472.616	12.474.603	12.474.603	12.474.603	12.474.603	12.474.603	12.474.603	12.474.603
Rezerve	704.701	703.106	703.106	703.106	703.106	703.106	703.106	703.106	703.106
Zadržana dobit	2.819.094	1.566.359	1.312.334	536.476	3.192.171	4.146.967	5.539.954	6.988.660	8.795.315
Dobit/(gubitak) tekuće godine	-1.064.133	114.939	-775.858	2.655.696	954.795	1.392.987	1.448.707	1.806.655	1.878.921
Ukupno kapital	14.960.606	14.857.020	13.714.185	16.369.881	17.324.676	18.717.663	20.166.369	21.973.024	23.851.945
Rezerviranja za započete sudske sporove	28.158	14.381	14.381	315.000	315.000	315.000	15.000	15.000	15.000
Ostale dugoročne obveze	0	49.453	41.210	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ukupno dugoročna rezerviranja i obveze	28.158	63.834	55.592	365.000	365.000	365.000	65.000	65.000	65.000
Obveze prema dobavljačima	2.837.279	2.091.670	1.619.289	1.598.910	1.737.824	1.827.551	1.961.375	2.142.301	2.313.089
Obveze za primljene predujmove	2.092	2.091	10.545	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Kratkoročne financijske obveze prema Gradu	11.242	11.242	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Obveze prema zaposlenima	346.607	357.707	439.549	603.740	705.323	733.536	762.877	793.392	825.128
Obveze za poreze, doprinose i druge pristojbe	392.077	457.118	473.073	649.786	759.116	789.481	821.060	853.903	888.059
Ostale kratkoročne obveze	334	54.762	16.870	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ukupno kratkoročne obveze	3.589.631	2.963.348	2.559.327	2.916.436	3.266.263	3.414.567	3.609.313	3.853.596	4.090.276
Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	8.106.310	7.597.025	9.751.269	8.371.269	7.871.269	7.371.269	6.871.269	6.371.269	5.871.269
UKUPNO KAPITAL I OBVEZE	26.684.704	25.481.227	26.080.373	28.022.586	28.827.208	29.868.499	30.711.951	32.262.889	33.878.490
Provjera	0,0	0,0	0,0	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0	-0,0

	2021 A	2022 A	2023 A	2024 BP	2025 BP	2026 BP	2027 BP	2028 BP	2029 BP
Novčani tijek	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Dobitak/(gubitak) iz redovnih aktivnosti	114.773	-766.649	2.660.196	954.695	1.392.887	1.448.607	1.806.555	1.878.821	
Amortizacija	700.712	604.414	620.000	612.593	649.272	643.301	637.569	632.067	
Porez na dobit	0	0	0	0	0	0	0	0	
(Povećanje)/smanjenje zaliha	-483.861	284.758	-590.677	-582.107	-224.703	-277.854	-278.801	-335.085	
(Povećanje)/smanjenje potraživanja od kupaca	868.745	1.079.000	-1.566.449	-81.066	-179.388	-138.085	-162.889	-162.983	
Povećanje/(smanjenje) obveza prema dobavljačima	-745.609	-472.381	-20.379	138.914	89.727	133.825	180.925	170.788	
Ostalo	-376.890	1.662.938	-507.433	-289.087	-441.422	-739.079	-436.643	-434.108	
Tečajne razlike									
Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	77.870	2.392.080	595.257	753.942	1.286.373	1.070.714	1.746.917	1.749.499	
Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	-1.506.148	-117.033	98.318	-1.529.575	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	
Novčani prihodi s osnove povrata zajmova i štednih uloga	529.381	164.901	-142.436	0	0	0	0	0	
Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	-976.767	47.868	-44.118	-1.529.575	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	
Financijski prihodi	517	4.507	500	500	500	500	500	500	
Financijski rashodi	-352	-13.716	-5.000	-400	-400	-400	-400	-400	
Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti	166	-9.209	-4.500	100	100	100	100	100	
Neto povećanje/(smanjenje) novčanih tijekova	-898.732	2.430.740	546.639	-775.532	786.473	570.814	1.247.017	1.249.599	
Novac na početku razdoblja	2.202.665	1.303.934	3.734.674	4.281.313	3.505.781	4.292.254	4.863.068	6.110.085	
Novac na kraju razdoblja	1.303.934	3.734.673,85	4.281.313	3.505.781	4.292.254	4.863.068	6.110.085	7.359.684	
Provjera	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Materijalna i nematerijalna imovina	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Nabavna vrijednost	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01.01.	22.183.610	23.691.876	23.750.962	23.652.644	25.182.218	25.682.218	26.182.218	26.682.218	26.682.218
Ulaganja	1.541.709	117.667	800.000	1.529.575	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Prodaja materijalne imovine	-33.443	-58.581	-898.318	0	0	0	0	0	0
31.12.	22.183.610	23.691.876	23.750.962	23.652.644	25.182.218	25.682.218	26.182.218	26.682.218	27.182.218
Ispravak vrijednosti	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
01.01.	6.504.082	7.171.352	7.717.819	8.337.819	8.950.412	9.599.684	10.242.985	10.880.554	10.880.554
Amortizacija	700.712	604.414	620.000	612.593	649.272	643.301	637.569	632.067	632.067
Prodaja (amortizacija)	-33.442	-57.947	0	0	0	0	0	0	0
31.12.	6.504.082	7.171.352	7.717.819	8.337.819	8.950.412	9.599.684	10.242.985	10.880.554	11.512.621
Neto knjigovodstvena vrijednost	15.679.528	16.033.143	15.314.825	16.231.807	16.082.534	15.939.233	15.801.664	15.669.597	15.669.597
Stopa amortizacije	4,2%	3,8%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%
Obrtni kapital	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Zalihe	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Na početku razdoblja	3.827.426	4.311.286	4.026.528	4.617.206	5.199.313	5.424.016	5.701.870	5.980.671	5.980.671
Promjena	483.861	-284.758	590.677	582.107	224.703	277.854	278.801	335.085	335.085
Na kraju razdoblja	3.827.426	4.311.286	4.617.206	5.199.313	5.424.016	5.701.870	5.980.671	6.315.757	6.315.757
Dani	74	79	80	80	80	80	80	80	80
Potraživanja od kupaca	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Na početku razdoblja	3.370.538	2.501.793	1.422.793	2.989.242	3.070.308	3.249.695	3.387.780	3.550.469	3.550.469

	2021 A	2022 A	2023 A	2024 BP	2025 BP	2026 BP	2027 BP	2028 BP	2029 BP
Promjena									
Na kraju razdoblja		-868.745	-1.079.000	1.566.449	81.066	179.388	138.085	162.689	162.983
Dani	3.370.538	2.501.793	1.422.793	2.989.242	3.070.308	3.249.695	3.387.780	3.550.469	3.713.452
		57	38	55	55	55	55	55	55
Obveze prema dobavljačima									
Na početku razdoblja		2.837.279	2.091.670	1.619.289	1.598.910	1.737.824	1.827.551	1.961.375	2.142.301
Promjena		-745.609	-472.381	-20.379	138.914	89.727	133.825	180.925	170.788
Na kraju razdoblja	2.837.279	2.091.670	1.619.289	1.598.910	1.737.824	1.827.551	1.961.375	2.142.301	2.313.089
Dani		58	59	60	60	60	60	60	60

PRILOG 2: PRIMJERI IZRAČUNA POKAZATELJA „POSLOVNI PRIHOD“ I „OPERATIVNA DOBIT“

1. Poslovni prihod		2025 BP	Opis
Ukupno poslovni prihodi		20,375,678	
Prihodi od financiranja iz proračuna i dotacija		12,525,678	
Jednokratni poslovni prihodi		0	npr. Prihod od prodaje imovine
Poslovni prihod		7,850,000	Izračun: Poslovni prihod = Ukupni poslovni prihodi - Prihodi od financiranja iz proračuna i dotacija - Jednokratni poslovni prihodi
2. Operativna dobit		2025 BP	
Poslovni prihod		7,850,000	
Operativni troškovi		5,298,845	Izračun: Operativni troškovi = materijalni troškovi proizvodnje, nabavna vrijednost prodane robe i promjena vrijednosti zaliha
Operativna dobit		2,551,155	Izračun: Poslovni prihod - Operativni troškovi

**PRILOG 3: GODIŠNJI MINIMUMI POKAZATELJA „POSLOVNI PRIHOD“ I
„OPERATIVNA DOBIT“**

Godišnji minimum pokazatelja „POSLOVNI PRIHOD“: EUR 5 milijuna

Godišnji minimum pokazatelja „OPERATIVNA DOBIT“: EUR 1 milijun

PRILOG 4: PRIMJER IZRAČUNA „NAKNADE ZA PRUŽANJE USLUGE OD OPĆEG GOSPODARSKOG INTERESA“

PRILOG 4: PRIMJER IZRAČUNA „NAKNADE ZA PRUŽANJE USLUGE OD OPĆEG GOSPODARSKOG INTERESA“

FORMULA: Naknada = Neto troškovi + Razumna dobit		2025 BP	Opis
SCEI revenues			
Ukupni prihod			
7.875.678 Izračun: Ukupni prihod - prihod od financiranja iz proračuna i dotacija - prihod od prodaje imovine			
20.375.678			
(-) Prihodi od financiranja iz proračuna i dotacija			
12.575.678			
(+) Prihodi od EU projekata i Erasmus			
25.678			
(-) Prihod od prodaje imovine - neto efekt			
0			
SCEI costs			
Ukupno poslovni rashodi			
-19.120.883 Izračun: -Ukupni poslovni rashodi + financijski prihodi + financijski rashodi - rezervacije za sudake sporove			
-19.420.983			
100			
(+/-) Neto financijski prihodi			
-300.000 Ne povećava SCEI troškove			
(-) Rezervacije za sudake sporove			
-1.429.575 Ne povećava SCEI troškove			
(-) Investicije financirane 2023. od strane Zosi-ja			
CAPEX (Investicije)			
Net costs			
-100.000 Izračun: -vrijednost ulaganja u materijalnu i nematerijalnu imovinu vezanu uz djelatnost od općeg društvenog interesa uključujući ulaganja financirana 2023. od strane Zosi-ja			
-11.345.205			
17.324.676 vrijednost ukupnog kapitala prethodne godine iz bilance			
4,0% Swap rate provokes for the purpose of the SCEI Decision and SCEI Framework (European Commission)			
Ukupni kapital prethodne godine			
654.795 Izračun: Reasonable profit = Ukupni kapital prethodne godine * Reasonable profit za godinu			
Reasonable profit %			
Total compensation			
12.000.000 Izračun: Total compensation = -Net cost + Reasonable profit			