



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA

**Upravni odjel za regionalni razvoj,
infrastrukturu i upravljanje projektima**

KLASA: 053-02/20-02/11
URBROJ: 2170/1-09/3-20-2
Rijeka, 13. siječanj 2020.

**PLAN RADA I FINANCIJSKI PLAN ZA 2020. GODINU S
PROJEKCIJAMA ZA 2021. I 2022. GODINU TD REA KVARNER,
REGIONALNE ENERGETSKE AGENCIJE PRIMORSKO-GORANSKE
ŽUPANIJE d.o.o.**



Pročelnik

prof. dr. sc. Ljudevit Krpan

Materijal izradila

Tamara Martinčić, dipl.oec.

Tamara Martinčić

1. PRAVNI OSNOV

Člankom 22. Izjave o osnivanju trgovačkog društva Rea Kvarner, Regionalna energetska agencija Primorsko-goranske županije d.o.o. propisani su poslovi koje obavlja Nadzorni odbor, uz općenitu odredbu koja navodi da Nadzorni odbor obavlja i druge poslove koji Izjavom o osnivanju ili zakonom nisu stavljeni u nadležnost drugog organa trgovačkog društva. Slijedom navedenog, donošenje odluke kojom se prihvaća Plan rada i financijski plan trgovačkog društva u nadležnosti je Nadzornog odbora.

Člankom 52. točkom 21. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 23/09, 9/13, 25/13-pročišćeni tekst, 5/18 i 8/18-pročišćeni tekst) propisano je da Župan usvaja planove rada i izvješća o radu ustanova i trgovačkih društava kojima je Županija osnivač ili suosnivač, osim ako zakonom ili aktom o osnivanju nije drugačije određeno, a točkom 23. propisano je da Župan donosi opće i pojedinačne akte te zaključke sukladno zakonu, drugim propisima te aktima Skupštine.

Člankom 25. stavkom 1. Poslovnika o radu Župana Primorsko-goranske županije ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 23/14, 16/15, 3/16 i 19/16 – pročišćeni tekst) propisano je da Župan donosi opće akte kada je to propisano posebnim zakonom, pojedinačne akte kada rješava o pojedinim pravima, obvezama i pravnim interesima fizičkih i pravnih osoba, te zaključke.

2. OBRAZLOŽENJE

Osnivanje i poslovanje trgovačkog društva Regionalna energetska agencija Kvarner d.o.o. (u daljnjem tekstu: REA Kvarner d.o.o.) od 2009. do 2012. godine bilo je sufinancirano kroz EU programski okvir CIP – Inteligentna Energija Europe. Po završetku projekta REA Kvarner d.o.o. je nastavila s poslovanjem i aktivnostima na području obnovljivih izvora energije i energetske učinkovitosti pružanjem usluga na tržištu kao i kandidiranjem i provedbom EU projekata. Programske aktivnosti REA Kvarner d.o.o. proizlaze iz Zakona o energiji, Zakona o energetske učinkovitosti i ostalih zakonskih i podzakonskih akata u sferi energetike.

Rea Kvarner d.o.o. ostvaruje vlastite prihode na tržištu temeljem sklopljenih višegodišnjih ugovora o proizvodnji električne energije iz izgrađenih fotonaponskih sustava, što predstavlja osnovnu aktivnost društva. Društvo posluje bez zaposlenih.

Plan rada REA Kvarner d.o.o. za 2020. godinu (Prilog 1.) temelji se na vlastitim prihodima iz fotonaponskih sustava, koji omogućuju financijsku održivost poslovanja, odnosno podmirivanje troškova poslovanja i kreditnih obveza, uz ostvarivanje dobiti.

Odluku o donošenju Plana rada i financijskog plana za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu REA Kvarner d.o.o. Nadzorni odbor donio je 17. prosinca 2019. godine (Prilog 2.).

3. OCJENA I IZVORI POTREBNIH SREDSTAVA

Za provođenje aktivnosti planiranih Planom rada i financijskim planom za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu REA Kvarner d.o.o. nije potrebno osigurati sredstva u Proračunu Primorsko-goranske županije, odnosno aktivnosti nemaju fiskalni učinak na Proračun.

4. PRIJEDLOG ZAKLJUČKA

Slijedom navedenog predlaže se Županu Primorsko-goranske županije da donese zaključak u tekstu kako slijedi:

Na temelju članka 22. Izjave o osnivanju trgovačkog društva Rea Kvarner, Regionalna energetska agencija Primorsko-goranske županije d.o.o., članka 52. točke 21. i 23. Statuta Primorsko-goranske županije („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 23/09, 9/13, 25/13-pročišćeni tekst, 5/18 i 8/18-pročišćeni tekst) i članka 25. stavka 1. Poslovnika o radu Župana Primorsko-goranske županije ("Službene novine Primorsko-goranske županije" broj 23/14, 16/15, 3/16 i 19/16 – pročišćeni tekst), Župan Primorsko-goranske županije dana _____ 2020. godine, donio je

Z a k l j u č a k

1. Usvaja se Plan rada i financijski plan za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu trgovačkog društva Rea Kvarner, Regionalne energetske agencije Primorsko-goranske županije d.o.o. kojeg je Nadzorni odbor donio dana 17. prosinca 2019. godine.
(Plan rada i financijski plan za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu trgovačkog društva Rea Kvarner, Regionalne energetske agencije Primorsko-goranske županije d.o.o. sastavni je dio ovog Zaključka.)

Prilog 1.



REA
Kvarner

Regionalna Energetska Agencija Kvarner d.o.o.
Regional Energy Agency Kvarner Ltd.



Ciottina 17b, 51000 Rijeka, Hrvatska T +385 (0)51 631 844 F +385 (0)51 263 751 E info@reakvarner.hr

**PLAN RADA I FINANCIJSKI PLAN ZA 2020. GODINU S
PROJEKCIJAMA ZA 2021. I 2022. GODINU TRGOVAČKOG
DRUŠTVA REA KVARNER, REGIONALNA ENERGETSKA AGENCIJA
PRIMORSKO-GORANSKE ŽUPANIJE d.o.o.**

Direktor
REA KVARNER d.o.o.
RIJEKA, Ciottina 17/b
2
Darko Jardas, dipl. ing.

Rijeka, prosinac 2019.

1. OBRAZLOŽENJE

Trgovačko društvo Regionalna energetska agencija Kvarner d.o.o. (u daljnjem tekstu REA Kvarner) osnovano je 2009. godine sa svrhom uspostavljanja jedinstvenog organizacijskog i institucionalnog okvira za racionalnije korištenje postojećih energetske resursa kao i poticanje proizvodnje energije iz obnovljivih i alternativnih izvora u Primorsko-goranskoj županiji.

Osnivanjem ustanove Regionalna energetska agencija Kvarner u 2018. godini, programske aktivnosti za Županiju se provode u okviru ustanove. Poslovanje trgovačkog društva REA Kvarner d.o.o. financijski je održivo temeljem prihoda koje generiraju fotonaponski sustavi.

2. PLAN RADA REA-e KVARNER D.O.O. ZA 2020. GODINU I SREDSTVA ZA NJIHOVU REALIZACIJU

Plan rada REA-e Kvarner za 2020. godinu temelji se na prihodima od proizvodnje električne energije iz fotonaponskih sustava, kao osnovne aktivnosti društva. Društvo će poslovati bez zaposlenih, a u slučaju potrebe za izvršenjem pojedinih usluga na tržištu, na adekvatan način će se riješiti kadrovska pitanje.

3. FINANCIJSKI PLAN ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2021. I 2022. GODINU

REA Kvarner će financiranje svog poslovanja temeljiti na vlastitim prihodima iz fotonaponskih sustava, koji omogućuju financijsku održivost poslovanja, odnosno podmirivanje troškova poslovanja i kreditnih obaveza, uz ostvarivanje dobiti.

U financijskom planu za 2020. godinu i projekcijama za 2021. i 2022. godinu nisu planirani troškovi zaposlenih, no financijski rezultat pokazuje kako je društvo u mogućnosti podnijeti dodatne troškove. Računovodstveni poslovi će se realizirati kroz vanjsku uslugu, a, ukoliko se ukaže potreba za izvršavanjem poslova financijske i druge operative unutar društva, može se donijeti odluka o zapošljavanju jedne osobe na nepuno radno vrijeme, što bi i dalje osiguralo financijsku održivost poslovanja društva sukladno planiranim poslovnim prihodima.

Financijski plan za 2020. godinu po izvorima prihoda i vrstama rashoda

	Plan 2019	Prognoza 2019	Plan 2020	Promjena plan 2020 / plan 2019
I. POSLOVNI PRIHODI	839.719	824.719	826.734	96,5
a) Vlastiti prihodi	700.000	685.000	700.000	100,0
b) Prihodi EU	139.719	139.719	126.734	90,7
II. FINANCIJSKI PRIHODI	6.000	12.000	6.000	100,0
III. OSTALI PRIHODI	0	150	0	
IV. POSLOVNI RASHODI	457.783	428.138	459.507	100,4
1. Materijalni troškovi	149.000	119.500	162.000	108,7
a) Troškovi sirovina i materijala	12.000	4.000	12.000	100,0
b) Ostali vanjski troškovi	137.000	115.500	150.000	109,5

	Plan 2019	Prognoza 2019	Plan 2020	Promjena plan 2020 / plan 2019
Knjigovodstvene, odvjetničke i bilježničke usluge	40.000	20.000	40.000	100,0
Komunalne usluge	0	0	0	
Nabavljene usluge tekućeg održavanja	5.000	0	5.000	100,0
Troškovi drugih dohodaka (ugovora o djelu, naknade članovima NO)	25.000	13.000	27.000	108,0
Troškovi promidžbe i reprezentacije	0	12.500	0	
Troškovi pošte, telefona, interneta	1.000	500	1.000	100,0
Ostali nespomenuti vanjski troškovi - usluge	10.000	19.500	21.000	210,0
Zakupnine i najamnine	56.000	50.000	56.000	100,0
2. Troškovi osoblja	0	0	0	
a) Neto plaće i nadnice	0	0	0	
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	0	0	0	
c) Doprinosi na plaće	0	0	0	
3. Amortizacija	284.883	284.883	273.607	96,0
4. Ostali troškovi	23.900	23.755	23.900	100,0
Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.400	3.750	2.400	100,0
Članarine	1.000	1.005	1.000	100,0
Dnevnice za službena putovanja i putni troškovi	0	0	0	
Komunalna naknada	0	0	0	
Ostali porezi i pristojbe	2.500	1.000	2.500	100,0
Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	
Premije osiguranja	18.000	18.000	18.000	100,0
Troškovi za priručnike, časopise i stručnu literaturu	0	0	0	
5. Ostali poslovni rashodi	0	0	0	
V. FINANCIJSKI RASHODI	38.000	45.000	38.000	100,0
UKUPNO PRIHODI	845.719	836.869	832.734	98,5
UKUPNO RASHODI	495.783	473.138	497.507	100,3
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	349.936	363.731	335.228	95,8

U strukturi planiranih poslovnih prihoda nalaze se i EU prihodi, koji predstavljaju proporcionalni dio troškova amortizacije pilot projekata / opreme nabavljene u sklopu EU projekata ADRIACOLD i EMILIE.

U poslovnim rashodima, u materijalnim troškovima su planirani troškovi sirovina i materijala za troškove energije fotonaponskih sustava te za eventualno potrebno održavanje opreme. Budući da društvo ne planira imati zaposlene u 2020. godini, ne planiraju se rashodi za zaposlene kao niti neke druge vrste vezanih troškova. No, radi mogućih potreba operative tijekom godine, planiraju se troškovi na vrstama knjigovodstvene, odvjetničke i bilježničke usluge, troškovi drugih dohodaka te ostale vanjske usluge. Troškovi zakupnina i najamnina odnose se na zakup krovnih površina na koje su postavljeni fotonaponski sustavi.

Troškovi amortizacije se odnose na fotonoaponske sustave i EU pilot projekte ADRIACOLD i EMLIE, za koje je planiran proporcionalni dio EU prihoda na razini 85% troškova. Ostali troškovi se odnose na režijske troškove poslovanja. Financijski rashodi uključuju kamate na kredite i negativne tečajne razlike.

U konačnici, kao rezultat ukupnih planiranih prihoda u iznosu od 832.734 kune i ukupnih planiranih rashoda u iznosu od 497.507 kuna, planirana dobit prije oporezivanja za 2020. godinu iznosi 335.228 kuna.

Prognozirana dobit prije oporezivanja za 2019. godinu veća je od planirane budući da se očekuje niža realizacija troškova za knjigovodstvene, odvjetničke i bilježničke usluge, troškove drugih dohodaka te zakupnine i najamnine. Planirana dobit prije oporezivanja za 2020. godinu je manja od planirane za 2019. godinu s obzirom na veće planirane ostale nespomenute vanjske troškove – usluge. Naime, kako društvo nema zaposlenih, a potrebno je odraditi poslove administracije i financijske operative, u tom smislu se planira angažiranje vanjskih usluga.

U nastavku se daje prikaz financijskog plana za 2020. godinu po izvorima prihoda, vrstama troškova i mjestima troška, iz čega je vidljiva struktura prethodno prikazanog kumulativnog financijskog plana.

	Plan 2020. ukupno	Redovno poslovanje	EU
Prihodi od prodaje električne energija i ostali vlastiti prihodi	700.000	677.635	22.365
Prihodi od EU sufinanciranja	126.734	0	126.734
Ostali prihodi	6.000	6.000	0
Ukupni prihodi	832.734	683.635	149.099
Materijalni troškovi	12.000	12.000	0
Ostali vanjski troškovi	150.000	150.000	0
Troškovi za osoblje	0	0	0
a) nadnice i plaće (neto)	0	0	0
b) troškovi poreza, prireza i doprinosa iz plaća i na plaće	0	0	0
Naknade izdataka za zaposlene i naknade za članove prave	0	0	0
Amortizacija	273.607	124.508	149.099
Ostali troškovi poslovanja (nematerijalni)	23.900	23.900	0
Financijski, izvanredni i ostali navedeni rashodi	38.000	38.000	0
Ukupni rashodi	497.507	348.408	149.099
Financijski rezultat	335.228	335.228	0

Financijski plan za 2020. godinu se dodatno razrađuje po tromjesečjima u skladu s planiranim dospijecem obveza.

	Plan 2020.	Q1	Q2	Q3	Q4
Prihodi od prodaje električne energija i stalni vlastiti prihodi	700.000	110.000	250.000	240.000	100.000
Prihodi od EU sufinanciranja	126.734	31.684	31.684	31.684	31.684
Ostali prihodi	6.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ukupni prihodi	832.734	143.184	283.184	273.184	133.184
Materijalni troškovi	12.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ostali vanjski troškovi	150.000	15.250	59.250	31.250	44.250
Troškovi za osoblje	0	0	0	0	0
a) nadnice i plaće (neto)	0	0	0	0	0
b) troškovi poreza, prireza i doprinosa iz plaća i na plaće	0	0	0	0	0
Naknade izdataka za zaposlene i naknade za članove uprave	0	0	0	0	0
Amortizacija	273.607	68.402	68.402	68.402	68.402
Ostali troškovi poslovanja (nematerijalni)	23.900	5.975	5.975	5.975	5.975
Financijski, izvanredni i ostali navedeni rashodi	38.000	9.500	9.500	9.500	9.500
Ukupni rashodi	497.507	102.127	146.127	118.127	131.127
Financijski rezultat	335.228	41.057	137.057	155.057	2.057

Projekcije sačinjene za 2021. i 2022. godinu temelje se na pretpostavkama poslovanja za 2020. godinu.

Financijski plan za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu

	Plan 2020	Projekcija 2021	Projekcija 2022	Promjena 2020/2019	Promjena 2021/2020
I. POSLOVNI PRIHODI	826.734	826.734	826.734	100	100
a) Vlastiti prihodi	700.000	700.000	700.000	100	100
b) Prihodi EU	126.734	126.734	126.734	100	100
II. FINACIJSKI PRIHODI	6.000	6.000	6.000	100	100
III. OSTALI PRIHODI	0	0	0		
IV. POSLOVNI RASHODI	459.507	459.507	459.507	100	100
1. Materijalni troškovi	162.000	162.000	162.000	100	100
a) Troškovi sirovina i materijala	12.000	12.000	12.000	100	100
b) Ostali vanjski troškovi	150.000	150.000	150.000	100	100
2. Troškovi osoblja	0	0	0		
3. Amortizacija	273.607	273.607	273.607	100	100
4. Ostali troškovi	23.900	23.900	23.900	100	100
5. Ostali poslovni rashodi	0	0	0		
V. FINACIJSKI RASHODI	38.000	38.000	38.000	100	100
UKUPNO PRIHODI	832.734	832.734	832.734	100	100
UKUPNO RASHODI	497.507	497.507	497.507	100	100
DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA	335.228	335.228	335.228	100	100

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI

R. br.	Cilj	Aktivnosti	Nositelj	Pokazatelj učinka	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2020.	Ciljana vrijednost 2021.	Ciljana vrijednost 2022.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Proizvodnja električne energije iz fotonaponskih sustava	Rad fotonaponskih sustava	REA Kvarner	Proizvedena količina električne energije	kWh	0	185.000	185.000	185.000

Prilog 2.

Odluka broj: 03/10/2019-01

Temeljem čl. 22. i 25. Izjave o osnivanju trgovačkog društva REA Kvarner, Regionalna energetska agencija Primorsko-goranske županije d.o.o. Rijeka (u daljnjem tekstu: REA Kvarner), Nadzorni odbor dana 17. prosinca 2019. godine donosi

ODLUKU

o donošenju Plana rada i financijskog plana za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu trgovačkog društva REA Kvarner, Regionalna energetska agencija Primorsko-goranske županije d.o.o.

Članak 1.

Donosi se Plan rada i financijski plan za 2020. godinu s projekcijama za 2021. i 2022. godinu REA-e Kvarner, (u daljnjem tekstu: Plan), koji čini sastavni dio ove Odluke.

Članak 2.

Zadužuje se direktor REA-e Kvarner da Plan dostavi Primorsko-goranskoj županiji putem nadležnog Upravnog odjela za regionalni razvoj, infrastrukturu i upravljanje projektima.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Nadzornog odbora


Ivo Simper, prof.