



52100 Pula, Industrijska 17
52100 Pola, Via dell'industria 17

Izvještaj o poslovanju

2023. godina

ožujak, 2024.

Uvodna riječ

Poslovanje trgovačkog društva Plinara d.o.o. Pula obilježilo je znatno stabilnije okruženje u odnosu na 2022. godinu. Negativni efekti plinske krize iz 2022. godine su prevladani te više nije postojala opasnost od ekstremnih skokova cijene plina. To je utjecalo na smirivanje napetosti na tržištima plina. U takvim okolnostima društvo se je moglo fokusirati pored prodaje plina i na ostale aktivnosti te je pokrenut mini investicijski ciklus sa naglaskom na unaprjeđenu informatičke infrastrukture u području hardwarea i softwarea te pripreme za izgradnju solarne elektrane. Izvršene su pripreme za nabavku 4 nova servera, od kojih su na 2 migrirani poslovni podaci vezano za računovodstveno-financijsko poslovanje te je izvršena nabavka zadnje verzije GIS programa gdje će cjelokupna plinska infrastruktura izgrađena na području Istarske Županije biti tijekom 2024. godine migrirana na nova 2 servera i na zadnju verziju GIS programa u jedinstvenu bazu podataka koja će omogućiti mnoge nove funkcionalnosti. Paralelno će se izvršiti i dodatna obuka djelatnika za rad na istome. Time Plinara d.o.o. hvata tehnološki korak sa najnovijim programskim alatima.

Proširene su i dodatne funkcionalnosti postojeće web aplikacije Plinara Online. Pored postojeće funkcionalnosti putem koje je omogućena dojava stanja plinomjera mjesečno i izrade probnih obračuna, u suradnji s WSPay gateway uvedena je za potrošače iz segmenta kućanstva mogućnost plaćanja troškova plina putem kreditnih i debitnih kartica. Time ćemo poboljšati naplatu potraživanja i omogućiti i strancima koji su vlasnici nekretnina na području Istarske Županije i koji ne koriste internet bankarstvo domaćih banaka da izvrše plaćanja za utrošeni prirodni plin. U 2024. godini je u planu i dodatno unaprjeđenje postojeće aplikacije putem koje će biti moguće dobivati račune na e-mail te prikazati povijesnu potrošnju za svako obračunsko mjerno mjesto unazad 3 godine te mogućnost da svaki kupac vidi sve svoje obveze i izvršena plaćanja i za utrošeni plin i za servisne usluge na jednom mjestu. U planu je i izrada android aplikacije za pametne telefone.

Drugi segment investicijskog ulaganja odnosi se u nabavu modula za daljinsko očitavanje plinomjera za kategoriju kupaca kućanstva i poduzetništvo. Nabavom istih u segmentu poduzetnika, pokriveni će se i ona obračunska mjerna mjesta (OMM) koja nisu zakonski obveza za tarifne modele TM5, TM4 i TM3, što će umnogome pridonijeti dobivanju podataka o potrošnji u realnom vremenu te unaprijediti sustav planiranja potrošnje plina vezano za kupnju istoga i boljeg planiranja potrebnih količina za rezervacije transportnih kapaciteta. Istovremeno je pokrenut i pilot-projekat ugradnje modula za daljinsko očitavanje za segment kućanstva te su odabrana 2 naselja u Gradu Puli u kojima će isti biti instalirani. Time će se umanjiti u budućnosti troškovi očitavanja istih te preusmjeriti oslobođena financijska sredstva u druge mini investicije.

Tijekom 2023. godine se je intenzivno radilo i na izmjeni i dopuni projektantske dokumentacije za izgradnju solarne elektrane od 220 kW. Početkom 2024. godine ishoda je izmijenjena građevinska dozvola te je proveden postupak javne nabave putem kojeg je ugovorena izgradnja i montaža iste. Očekuje se puštanje u rad solarne elektrane početkom mjeseca lipnja 2024. godine te ostvarenje godišnje uštede na troškovima električne energije od 60.000 EUR-a.

Vezano za investicije u plinsku distributivnu mrežu, Plinara d.o.o. Pula aktivno sudjeluje u 2 projekta u Gradu Rovinju (Rekonstrukcija Trga Maršala Tita i rekonstrukcija i izgradnja komunalne infrastrukture u naselju Salterija i ulici Carducci), putem kojih će upliniti starogradsku jezgru Grada Rovinja i naselja Salterija i povećati broj kupaca prirodnog plina. U Gradu Puli sudjelujemo u rekonstrukciji Trščanske ulice te nekoliko ulica u naselju Valdebek, a vrše se i sveobuhvatne pripreme za rekonstrukciju pulske zaobilaznice do naselja Veli Vrh (investitor Hrvatske ceste) gdje će u trupu zaobilaznice biti položena nova plinska mreža u 2024. godini. U Gradu Umagu izvršene su pripreme za proširenje plinske mreže u starogradskoj jezgri uz gradsku obalu te posljedično povećanje broja kupaca prirodnog plina.

Društvo je u 2023. redovito otplaćivalo sve svoje kreditne obveze po dugoročnim investicijskim kreditima za plinifikaciju te je uvijek održavalo primjerenu likvidnost tako da redovito podmiruje sve svoje dospjele obveze. Slobodna novčana sredstva su redovito oročavana kod poslovnih banaka radi ostvarenja financijskih prihoda.

Broj zaposlenih u 2023. godini je bio stabilan. 2 djelatnika su otišla u mirovinu te su na njihova radna mjesta zaposleni novi djelatnici. U narednim godinama se očekuje odlazak nekoliko djelatnika u starosnu mirovinu te zapošljavanje novih na istim radnim mjestima.

U 2023. godini distribuirano je ukupno 229.615.877 kWh prirodnog plina, od čega 45.512.910 kWh u segmentu kućanstava i 60.708.924 kWh u segmentu poduzetništva (vlastita opskrba). Uredbom Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije distribuirano je kupcima iz javnog sektora 24.238.122 kWh prirodnog plina te je po toj osnovi ostvaren manji prihod od prodaje plina. Očekujemo u 2024. godini ukidanje Uredbe i povratak određenog broja kupaca u Plinara d.o.o. Za druge opskrbljivače na koncesijskom području Istarske Županije distribuirano je 99.155.921 kWh. Plinara d.o.o. nije do polovice 2023. godine mogla provoditi „hedging“ cijene plina za velike kupce iz segmenta poduzetništvo koji isključivo traže fiksnu cijenu plina te nije mogla ugovarati istu u prvoj polovici 2023. godine. Ukidanjem obveze INA d.d. da mora sav prirodni plin prodavati HEP Plinu d.o.o. Osijek radi otklanjanja poremećaja na domaćem tržištu plina od 08/2023, INA d.d. kao jedini dobavljač plina za Plinara d.o.o. Pula je ponovno mogla raspolagati svojim plinom te je ponovno uvedena mogućnost „hedgiranja“ cijene istoga, što stvara dobre pretpostavke za javljanje na tendere za nabavu plina velikih kupaca i mogućnost nuđenja fiksne cijene u 2024. godini.

1. PROFIL DRUŠTVA

Plinara d.o.o. Pula (Društvo) je društvo s ograničenom odgovornošću osnovano Društvenim ugovorom o osnivanju od 16.lipnja 1998. godine. Osnivači i vlasnici Društva jesu: Grad Pula (51% udjela) i INA-Industrija nafte d.d. Zagreb (49% udjela).

Društvenim ugovorom od 31.01.2007. godine stavljen je van snage stari i donesen je novi Društveni ugovor Društva Plinara d.o.o. sa temeljnim kapitalom od 4.756.161,66 eura (35.835.300,00 kuna).

Odlukom skupštine Društva od 03.10.2023. godine temeljeni kapital Društva usklađen je s eurima i iznosi 4.756.140,00 eura.

Sjedište Društva je u Puli- Pola, Industrijska 17- Via dell'industria 17.

Organi Društva su Skupština, Nadzorni odbor i Uprava, koji sukladno Društvenom ugovoru i Zakonu o trgovačkim društvima čine upravljačku strukturu.

Uprava

Uprava Društva sastoji se od jednog člana, direktora Roberta Drandića, koji je imenovan 18.07.2022.godine na mandat od 4(četiri) godine.

Uprava Društva u obavljanju svojih dužnosti ima sva prava, obveze i odgovornosti koje su Zakonom i Aktom o osnivanju, utvrđene kao prava, obveze i odgovornosti Uprave Društva.

Skupština Društva

Skupštinu društva čine vlasnici Društva i to:

- GRAD PULA, Pula, Forum 1, OIB 79517841355, u Društvu drži pod br.:1.2. preuzeti poslovni udio u nominalnom iznosu od 1.961.150,00 euro ili 41% poslovnih udjela za koji je ulog u cijelosti uplaćen/unesen u Društvo.
- INA-INDUSTRIJA NAFTE d.d. , Zagreb, Avenija V.Holjevca 10, OIB 27759560625 u Društvu drži pod br.:2.2. preuzeti poslovni udio u nominalnom iznosu od 2.330.470,00 euro ili 49% poslovnih udjela, za koji je ulog u cijelosti uplaćen/unesen u Društvo.
- ISTARSKA ŽUPANIJA, Pazin, Dršćevka 3, OIB 90017522601, u Društvu drži pod red.br.:3.2. preuzeti poslovni udio u nominalnom iznosu od 464.520,00 euro ili 10% poslovnih udjela, za koji je ulog u cijelosti uplaćen/unesen u Društvo.

Skupština Društva odlučuje o pitanjima utvrđenim Zakonom i Društvenim ugovorom. U 2023. godini održano je 3 sjednica Skupštine Društva na kojima se donosilo odluke sukladno Zakonu o trgovačkim društvima i Društvenom ugovoru.

Nadzorni odbor

Nadzorni odbor sastoji se od 5 članova u sljedećem sastavu:

- | | |
|--------------------------|--------------------------------------|
| - Denis Pelosa | predsjednik NO |
| - Miroslav Polak | zamjenik predsjedj.NO do 13.06.2023. |
| - Gabriela Godler Ilić | zamjenik predsjedj.NO od 13.06.2023. |
| - Nikola Novaković | član NO |
| - Ana Mikuljan Franković | član NO |
| - David Cerovac | član NO |

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva. U 2023.godini održano je ukupno 6 sjednica, na kojima se razmatralo tekuće poslovanje, te je Nadzorni odbor odlučivao sukladno svojim ovlastima.

Osnovne djelatnosti Društva

Osnovne djelatnosti Društva jesu:

- distribucija plinovitih goriva distribucijskom mrežom
- opskrba plinom tarifnih i povlaštenih kupaca
- djelatnost upravljanja mjestom za opskrbu ukapljenim naftnim plinom i/ili stlačenim prirodnim plinom.

Za obavljanje djelatnosti Društvo ima tri važeće dozvole Hrvatske energetske regulatorne agencije:

- dozvola za obavljanje djelatnosti distribucije koja vrijedi do 01.02.2030. godine
- dozvola za obavljanje djelatnosti opskrbe plinom koja vrijedi do 31.01.2028.godine
- dozvola za obavljanje djelatnosti upravljanja mjestom za opskrbu ukapljenim naftnim plinom i/ili stlačenim prirodnim plinom koja vrijedi do 17.01.2025. godine.

Društvo ima odobrena koncesijska odobrenja za obavljanje djelatnosti distribucije plina i to:

- koncesiju za distribuciju plina na distributivnom području Kršan-Pićan
- koncesiju za distribucijski sustav na području sjeverne Istre
- koncesiju za obavljanje djelatnosti distribucije plina na području južne Istre
- koncesiju za posebnu upotrebu pomorskog dobra zone otok Sv.Katarina –Monumenti.

2. ZNAČAJNI DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANCE

Od značajnijih poslovnih događaja koji su se dogodili nakon datuma bilance na dan 31.12.2023. godine, izdvajamo slijedeće:

1. Tržišna opskrba (kućanstva i poduzetništvo)

Opskrba kućanstava je stabilna, potrošnja se kreće u okviru planirane, a na nju značajno utiče vremenski faktor, te zbog blage zime nije značajno odstupala od povijesne potrošnje.

Kod poduzetništva se osjećaju lagane promjene, budući da je cijena plina značajno niža u odnosu na proteklu godinu i javlja se sve više upita za fiksiranje cijene plina za novu plinsku godinu od strane velikih kupaca.

2. Izgradnja solarne elektrane

Početak 2024. godine ishođena je izmijenjena građevinska dozvola te je proveden postupak javne nabave putem kojeg je ugovorena izgradnja i montaža iste. Očekuje se puštanje u rad solarne elektrane početkom mjeseca lipnja 2024. godine te ostvarenje godišnje uštede na troškovima električne energije od 60.000 EUR-a.

3. VJEROVATAN BUDUĆI RAZVOJ DRUŠTVA

- Izgradnja solarne elektrane (SE) za vlastitu proizvodnju snage 330 kW, unutar postojeće k.č.1582/2, k.o. Pula – započela je izgradnja u 2024.g.
- Izgradnja brze punionice za električne automobile snage 2x50 kW – ishodovana je građevinska dozvola za istu.
- Energetska obnova upravne zgrade temeljem izrađenog projekta za istu.
- Daljnja izgradnja plinske mreže u sklopu koncesijskih obveza Društva.
- Povećanje volumena prodaje plina priključenjem novih kupaca kategorije kućanstvo i poduzetništvo na izgrađen distributivni sustav.
- Racionalizacija operativnih troškova poslovanja Društva s naglaskom na troškove električne energije.
- Vizija i cilj Društva je da tijekom razdoblja 2024.-2026.g. za potrebe Društva, Društvo pokriva svu potrebu za električnom energijom iz SE čime bi bio ostvaren cilj „zero emission“ CO₂, te minimum 20% voznog parka zamijeniti sa vozilima na električnu energiju iz SE.

4. AKTIVNOSTI ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Planiranje energetske učinkovitosti i održivog razvoja

Sukladno čl. 13.,13b. i 13c. Zakona o energetskej učinkovitosti (N.N: br. 127/14, 116/18, 25/20. i 41/21.) i čl.4. stavka 1. Pravilnika o sustavu za praćenje, mjerenje i verifikaciju ušteda energije, Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja donijelo je rješenje kojim je Društvo obveznik u sustavu obveze energetske učinkovitosti.

Plinara d.o.o. Pula je sukladno Rješenju o godišnjoj obvezi energetske ušteda, KLASA: UP/I-391-01/23-01/25, URBROJ: 517-07-2-3-23-3, u 2023. godini bila obvezna ostvariti 334.188 kWh novih godišnjih ušteda.

U 2023. godini ostvareno je 1.340.450,69 kWh novih godišnjih ušteda, od čega je:

- 334.188 kWh upisano za ostvarenje godišnje obveze u 2023. godini
- 324.262,69 kWh upisano za ostvarenje godišnje obveze u 2025. godini
- 682.000 kWh upisano za ostvarenje godišnje obveze u 2026. godini

S obzirom na obvezu energetske uštede, Društvo će i u budućnosti morati veliku pažnju posvetiti ovoj tematici, jer je zelena energija budućnost koju Europa nalaže i zagovara.

5. FINANIJSKI INSTRUMENTI ZA PROCJENU FINANIJSKOG POLOŽAJA I USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

Društvo je u 2023. godini nastavilo s redovitom otplatom dugoročnog kredita sklopljenog između Društva i Zagrebačke banke d.d. kojim se financirala izgradnja i rekonstrukcija postojećeg plinovoda gradskog plina za prihvrat prirodnog plina na području južne Istre i distributivnog područja Kršan-Pićan u iznosu od 15.263.122,97 eura i otplatom dugoročnog kredita sklopljenog između Društva i Privredne banke d.d. Zagreb u iznosu od 9.259.329,32 eura za izgradnju distributivne mreže područja sjeverne Istre koja je završena tijekom 2017. godine.

Svi dugoročni krediti se redovno otplaćuju, a Društvo pokazuje stabilnu likvidnost.

U sljedećoj tablici prikazano je stanje svih kredita Društva na dan 31.12.2023. godine sa ukupnim prikazom otplaćenih glavnica, kamata i naknada po korištenju istih.

	ZABA	PBZ	UKUPNO
Glavnica u EUR	15.263.122,97	9.259.329,32	24.522.452,59
Otplaćeno glavnice	8.903.488,40	4.470.021,08	13.373.509,48
Plaćeno kamata	4.533.056,75	1.437.004,13	5.970.060,88
Naknada po korištenju	61.608,10	9.539,06	71.147,16
UKUPNO PLAĆENO u EUR	13.498.153,25	5.916.564,27	19.414.717,52
Ostatak glavnice u EUR	6.359.634,57	4.789.308,24	11.148.942,81

a. Ciljevi i politike vezane za upravljanje financijskim rizicima

Društvo kontrolira financijski rizik aktivnom politikom naplate potraživanja, te se po potrebi provode postupci prisilne naplate dospjelih potraživanja sukladno internim aktima Društva.

b. Izloženost Društva cjenovnom riziku, kreditnom riziku, riziku likvidnosti i riziku novčanog toka

Društvo je izloženo raznim financijskim rizicima, koji su povezani s valutnim, kreditnim, kamatnim i rizikom likvidnosti. Društvo prati navedene rizike i nastoji umanjiti njihov potencijalni utjecaj na financijsku izloženost Društva.

Zakon o računovodstvu posebno obvezuje na procjenu i opis odnosa prema navedenim rizicima, a kako je dano u nastavku:

Kreditni rizik je specifična vrsta rizika koji nastaje pri ulaganju novčanih sredstava u financijske plasmane. Sastoji se od opasnosti da se uložena sredstva neće vratiti, da se neće vratiti u cijelosti, odnosno da se neće vratiti planiranom dinamikom, čime bi Društvo pretrpjelo financijske gubitke. Financijska imovina koja potencijalno može izložiti Društvo kreditnom riziku obuhvaća novac i potraživanja od kupaca. Društvo vodi aktivnu politiku praćenja naplate potraživanja od kupaca te vrši vrijednosno usklađenja za potraživanja od kupaca koja nisu na vrijeme naplaćena. Društvo na zadovoljavajući način upravlja kreditnim rizikom i naplaćuje svoja potraživanja, čime smanjuje rizik nelikvidnosti a time i kreditni rizik.

Valutni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tečaja.

Uvođenjem valute eura kao nacionalne valute u 2023. godini eliminiran je valutni rizik kao i utjecaj negativnih/pozitivnih tečajnih razlika na poslovanje Društva.

Kamatni rizik je rizik da će se vrijednosti financijskih instrumenata promijeniti uslijed promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu na kamatne stope primjenjive na financijske instrumente. Društvo ima dvije dugoročne obveze po financijskim kreditima, od kojih su aktivnom politikom društva prema poslovnim bankama krediti ugovoreni uz promjenjivu kamatnu stopu zamijenjeni kreditima uz fiksnu smanjenu kamatnu stopu te su kamatne stope smanjene za više od 1 postotnog poena, te je izbjegnuta posljedica rasta kamatnih stopa koja se zbog visokih stopa inflacije očekuje u gospodarstvu.

Rizik likvidnosti je rizik da će se Društvo susresti s poteškoćama u prikupljanju sredstava za podmirivanje obveza povezanih s financijskim instrumentima. Upravljanje rizikom likvidnosti uključuje održavanje dovoljne količine novca i obrtnog kapitala, te dostupnost financiranja kroz odgovarajuće preuzete kratkoročne kreditne obveze. U cilju učinkovitog upravljanja rizikom likvidnosti Društvo provodi politiku upravljanja likvidnošću koja obuhvaća kontinuirano praćenje dospijeaća obveza te održavanje odgovarajućih i dostatnih iznosa novca na transakcijskim računima i depozita kod poslovnih banaka namijenjenih za pokriće dospelih obveza. Društvo u tijeku 2023.godine nije imalo nikakve probleme vezane s likvidnošću, već je uredno i na vrijeme ispunjavalo sve svoje obveze.

Društvo je u 2023. godini ostvarilo neto dobit nakon oporezivanja u iznosu od 11,440,64 eura. Stoga Uprava Društva predlaže Skupštini Društva da se ostvarena neto dobit raspodjeli u zadržanu dobit, iz gore navedenih razloga (povećanja cijena prirodnog plina, nesigurnosti opskrbe, potencijalne opasnosti od smanjenja likvidnosti zbog povećanja troškova nabave plina u 2024. godini, investicije iz vlastitih sredstava u solarnu elektranu i daljnji razvoj plinske mreže).

Roberto Drandić, direktor

Izvještaji o poslovanju

- Izvještaj 1. **Imovina**
- Izvještaj 2. **Kapital i obveze**
- Izvještaj 3. **Prihodi i rashodi**
- Izvještaj 4. **Dodatni podaci**
- Izvještaj 5. **Pokazatelji**
- Izvještaj 6. **Realizacija plana poslovanja (realizacija plana prihoda i rashoda, te dodatnih podataka)**

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
DUGOTRAJNA IMOVINA	19.518.287	80%	17.297.350	81%	89
NEMATERIJALNA IMOVINA	1.505	0%	43.394	0%	2884
Izdaci za razvoj	0		0		/
Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i sl.	1.505		43.394		2884
Goodwill	0		0		/
Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	0		0		/
Nematerijalna imovina u pripremi	0		0		/
Ostala nematerijalna imovina	0		0		/
MATERIJALNA IMOVINA	19.516.783	100%	17.253.956	100%	88
Zemljište	0		0		/
Biološka imovina	0		0		/
Građevinski objekti	17.960.728		15.699.626		87
Postrojenje i oprema	886.054		835.837		94
Alati, pogonski inventar i transportna imovina	67.723		127.221		188
Predujmovi za materijalnu imovinu	0		0		/
Materijalna imovina u pripremi	602.278		591.273		98
Ostala materijalna imovina	0		0		/
Ulaganje u nekretnine	0		0		/
FINANCIJSKA IMOVINA	0	0%	0	0%	/
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	0		0		/
Ulaganja u vrijednosne papire	0		0		/
Ostala dugotrajna financijska imovina	0		0		/
POTRAŽIVANJA	0	0%	0	0%	/
Potraživanja s osnove prodaje na kredit, od povezanih poduzetnika i ostala potraživanja	0		0		/
Odgođena porezna imovina	0		0		/
KRATKOTRAJNA IMOVINA	4.800.427	20%	4.017.430	19%	84
ZALIHE	157.412	3%	218.353	5%	139
Sirovine i materijal	136.915		131.323		96
Proizvodnja u tijeku, nedovršeni proizvodi ili poluproizvodi	0		0		/
Gotovi proizvodi	0		0		/
Trgovačka roba	20.497		87.030		425
Predujmovi za zalihe	0		0		/
Ostala imovina namjenjena prodaji	0		0		/
POTRAŽIVANJA	1.290.395	27%	1.344.707	33%	104
Potraživanja od povezanih poduzetnika	0		0		/
Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika	166		605		364
Potraživanja od kupaca	1.109.255		985.007		89
Potraživanja od radnika i članova	0		0		/
Potraživanja od države i drugih institucija	180.964		358.993		198
Ostala potraživanja	10		102		996
FINANCIJSKA IMOVINA	1.538.358	32%	1.003.161	25%	65
Udjeli/dionice povezanih poduzetnika	0		0		/
Sudjelujući interesi/udjeli	0		0		/
Dani zajmovi povezanim poduzetnicima	0		0		/

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
Dani zajmovi sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Dani zajmovi, depoziti i sl.	1.533.605		1.000.085		65
Ulaganja u vrijednosne papire (mjenice, zadužnice, obveznice i ostalo)	0		0		/
Ostala kratkotrajna financijska imovina	4.753		3.076		65
NOVAC	1.814.262	38%	1.451.210	36%	80
Novac u banci i blagajni	1.814.262		1.451.210		80
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	899	0%	902	0%	100
AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	899	100%	902	100%	100
Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	899		902		100
UKUPNA AKTIVA	24.319.614	100%	21.315.682	100%	88

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
KAPITAL I REZERVE	7.422.849	31%	7.434.290	35%	100
Upisani temeljni kapital	4.756.162		4.756.140		100
Kapitalne pričuve	1.962.622		1.962.644		100
Zakonske rezerve	0		0		/
Rezerve za vlastite dionice	0		0		/
Vlastite dionice/udjeli (odbitna stavka)	0		0		/
Ostale rezerve (osim revalorizacijskih rezervi)	0		0		/
Revalorizacijske rezerve i rezerve fer vrijednosti	0		0		/
Zadržana dobit	197.829		704.065		356
Preneseni gubitak	0		0		/
Dobit tekuće godine	506.237		11.441		2
Gubitak tekuće godine	0		0		/
Manjinski interes	0		0		/
REZERVIRANJA	242.311	1%	0	0%	0
Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.	66.202		0		0
Rezerviranja za porezne obveze	0		0		/
Druga rezerviranja	176.108		0		0
DUGOROČNE OBVEZE	11.411.488	47%	9.750.878	46%	85
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	0		0		/
Obveze za zajmove, depozite i sl.	0		0		/
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	11.411.488		9.750.878		85
Obveze za predujmove	0		0		/
Obveze prema dobavljačima	0		0		/
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Ostale dugoročne obveze	0		0		/
Odgođena porezna obveza	0		0		/
KRATKOROČNE OBVEZE	3.670.651	15%	2.700.176	13%	74
Obveze prema povezanim poduzetnicima	0		0		/
Obveze prema sudjelujućim poduzetnicima	1.131.897		651.821		58
Obveze za zajmove, depozite i sl.	46.553		40.651		87
Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.820.042		1.406.225		77
Obveze za predujmove	424.497		336.640		79
Obveze prema dobavljačima	73.170		143.256		196
Obveze po vrijednosnim papirima	0		0		/
Obveze prema radnicima	42.263		54.271		128
Obveze za poreze, doprinose i druga javna davanja	132.229		67.313		51
Ostale kratkoročne obveze	0		0		/
PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	1.572.315	6%	1.430.338	7%	91
Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja	1.572.315		1.430.338		91
UKUPNA PASIVA	24.319.614	100%	21.315.682	100%	88

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
POSLOVNI PRIHODI	11.764.485	100%	11.058.876	100%	94
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.241.151	11%	1.606.006	15%	129
Prihodi od prodaje proizvoda	1.214.094		1.553.119		128
Prihodi od pružanja usluga	0		0		/
Prihodi od najamnina i zakupnina	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	27.057		52.887		195
Prihodi od prodaje robe	10.089.624	86%	9.019.957	82%	89
Prihodi od prodaje robe	10.088.815		9.019.957		89
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0		0		/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	809		0		0
Ostali poslovni prihodi	433.711	4%	432.913	4%	100
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	264.726		242.311		92
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0		0		/
Ostali poslovni prihodi	168.985		190.602		113
FINANCIJSKI PRIHODI	5.799	0%	9.946	0%	172
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0%	0	0%	/
Prihodi od dividendi	0		0		/
Prihodi od udjela u dobiti	0		0		/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0		0		/
Prihodi po osnovi kamata	5.793	100%	9.946	100%	172
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0		9.240		/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	4.253		706		17
Prihodi od zatezних kamata	1.540		0		0
Ostali prihodi financiranja	5	0%	0	0%	0
Pozitivne tečajne razlike	5		0		0
Ostali financijski prihodi	0		0		/
OSTALI PRIHODI	0	0%	0	0%	/
Ostali prihodi	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Prihodi od otpisa obveza	0		0		/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0		0		/
Utvrđeni viškovi	0		0		/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0		0		/
Ostali izvanredni prihodi	0		0		/
UKUPNI PRIHODI	11.770.284	100%	11.068.822	100%	94
POSLOVNI RASHODI	10.902.746	98%	10.832.372	98%	99
Materijalni troškovi	6.937.054	64%	6.659.785	61%	96
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	135.574		96.237		71
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	28.847		28.752		100
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	6.039		5.125		85
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	17.047		9.484		56
Trošak energije	110.014		105.887		96
Troškovi nabave prodane robe	6.639.533		6.414.300		97

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0		0		/
Troškovi usluga	361.366	3%	368.078	3%	102
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	25.521		29.587		116
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	39.167		0		0
Troškovi usluga održavanja	126.761		171.609		135
Troškovi zakupnina i najamnina	28.323		26.960		95
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajмова	2.194		3.715		169
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	72.844		61.745		85
Troškovi komunalnih usluga	6.697		8.205		123
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	29.548		33.724		114
Troškovi premija osiguranja	12.342		16.072		130
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	2.214		2.383		108
Troškovi ostalih usluga	15.755		14.078		89
Troškovi osoblja	947.542	9%	1.218.040	11%	129
Troškovi neto plaća	474.166		618.608		130
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	183.476		264.688		144
Troškovi doprinosa na plaće	108.511		145.744		134
Troškovi naknada troškova radnicima	31.609		37.545		119
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	149.781		151.455		101
Troškovi amortizacije	2.487.463	23%	2.492.925	23%	100
Amortizacija građevinskih objekata	2.403.281		2.404.037		100
Amortizacija postrojenja i opreme	55.566		55.572		100
Amortizacija prijevoznih sredstava	7.377		5.857		79
Amortizacija ostalih pozicija	21.239		27.459		129
Ostali troškovi poslovanja	169.321	2%	93.544	1%	55
Troškovi reprezentacije	7.277		4.914		68
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	2.877		3.569		124
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	66.202		0		0
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	10.077		14.416		143
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	7.155		8.743		122
Ostali troškovi poslovanja	75.731		61.902		82
FINANCIJSKI RASHODI	217.345	2%	169.916	2%	78
Troškovi po osnovi kamata	202.731	93%	169.916	100%	84
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	202.717		169.765		84
Troškovi po osnovi zatezних kamata	14		151		1094
Ostali financijski rashodi	14.614	7%	0	0%	0
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0		0		/
Negativne tečajne razlike	14.614		0		0
Ostali financijski rashodi	0		0		/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	30.805	0%	51.013	0%	166
Ostali rashodi	30.805	100%	51.013	100%	166
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0		0		/
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0		0		/

Pozicija	31.12.2022.		31.12.2023.		IND
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	30.805		51.013		166
Utvrđeni manjkovi	0		0		/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0		0		/
Ostali izvanredni rashodi	0		0		/
UKUPNI RASHODI	11.150.896	100%	11.053.301	100%	99
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	619.388		15.521		3

Pozicija	31.12.2022.	31.12.2023.	IND
BROJ ZAPOSLENIH			
Broj zaposlenih	38	38	100
INVESTICIJE			
Investicije	150.443	282.994	188
IZVORI FINANCIRANJA			
Vlastita sredstva	150.443	282.994	188
Kredit	0	0	/
Bespovratna sredstva	0	0	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST			
Prihodi od prodaje prirodnog plina kućanstvu	2.170.586	2.797.315	129
Prihodi od prodaje prirodnog plina poduzetništvu	7.919.038	4.573.138	58
Prihodi po osnovu radnih naloga	112.901	103.518	92
Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.561.961	3.584.905	230
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU			
Isporučene količine prirodnog plina kućanstvu (m3) - distribucija	4.448.000	4.387.000	99
Isporučene količine prirodnog plina poduzetništvu (m3) - distribucija	21.080.000	21.839.400	104
Isporučene količine prirodnog plina kućanstvu (kWh) - opskrba	40.520.800	45.500.000	112
Isporučene količine prirodnog plina poduzetništvu (kWh) - opskrba	125.620.000	60.700.000	48

Pozicija	31.12.2022.	31.12.2023.	IND
Pokazatelji po zaposlenom			
Prihod po zaposlenom	309.744,31	291.284,79	94
Trošak po zaposlenom	293.444,62	290.876,34	99
Troškovi osoblja po zaposlenom	24.935,31	32.053,69	129
Pokazatelji likvidnosti			
Ubrzana likvidnost	1,26	1,41	111
Tekuća likvidnost	1,31	1,49	114
Pokazatelji zaduženosti			
Zaduženost	0,69	0,65	94
Vlastito financiranje	0,31	0,35	114
Pokazatelji aktivnosti			
Obrtaj ukupne imovine	0,48	0,52	107
Trajanje naplate potraživanja u danima	41,56	46,17	111
Pokazatelji ekonomičnosti			
Ekonomičnost poslovanja	1,08	1,02	95
Ekonomičnost financiranja	0,03	0,06	219
Pokazatelji profitabilnosti			
Bruto profitna marža	0,07	0,02	24
Rentabilnost imovine (ROA)	0,03	0,01	29
Rentabilnost kapitala (ROE)	0,07	0,00	2
Pokazatelji ovisno o djelatnosti			
Prihodi po jedinici isporučenog plina - gospodarski sektor	0,56	0,51	91
Rashodi po jedinici isporučenog plina - gospodarski sektor	0,53	0,51	96
Dobit/Gubitak po jedinici isporučenog plina - gospodarski sektor	0,03	0,00	0
Prihodi po jedinici isporučenog plina - domaćinstva	2,65	2,52	95
Rashodi po jedinici isporučenog plina - domaćinstva	2,51	2,52	100
Dobit/Gubitak po jedinici isporučenog plina - domaćinstva	0,14	0,00	0

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
POSLOVNI PRIHODI	11.764.485	15.334.790	130	11.058.876	94	72
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.241.151	1.298.277	105	1.606.006	129	124
Prihodi od prodaje proizvoda	1.214.094	1.285.005	106	1.553.119	128	121
Prihodi od pružanja usluga	0	0	/	0	/	/
Prihodi od najamnina i zakupnina	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe proizvoda i usluga za vlastite potrebe	27.057	13.272	49	52.887	195	398
Prihodi od prodaje robe	10.089.624	13.942.315	138	9.019.957	89	65
Prihodi od prodaje robe	10.088.815	13.942.315	138	9.019.957	89	65
Prihodi od pružanja usluga posredovanja (provizije, trgovačke usluge i sl.)	0	0	/	0	/	/
Prihodi s osnove upotrebe robe za vlastite potrebe	809	0	0	0	0	/
Ostali poslovni prihodi	433.711	94.197	22	432.913	100	460
Prihodi od ukidanja dugoročnih rezerviranja	264.726	0	0	242.311	92	/
Prihodi od kompenzacija, subvencija, dotacija, refundacija i sl.	0	0	/	0	/	/
Ostali poslovni prihodi	168.985	94.197	56	190.602	113	202
FINANCIJSKI PRIHODI	5.799	5.442	94	9.946	172	183
Prihodi od ulaganja u dionice i udjele drugih društava	0	0	/	0	/	/
Prihodi od dividendi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od udjela u dobiti	0	0	/	0	/	/
Dobici od prodaje dionica i poslovnih udjela	0	0	/	0	/	/
Prihodi po osnovi kamata	5.793	5.442	94	9.946	172	183
Prihodi od redovnih kamata po osnovi zajmova i kredita	0	0	/	9.240	/	/
Prihodi od redovnih kamata po osnovi depozita, plasmana u fondove i sl.	4.253	2.654	62	706	17	27
Prihodi od zateznih kamata	1.540	2.787	181	0	0	0
Ostali prihodi financiranja	5	0	0	0	0	/
Pozitivne tečajne razlike	5	0	0	0	0	/
Ostali financijski prihodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI PRIHODI	0	0	/	0	/	/
Ostali prihodi	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
Prihodi od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Prihodi od prodaje sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Prihodi od otpisa obveza	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih penala, nagrada i sl.	0	0	/	0	/	/
Utvrdeni viškovi	0	0	/	0	/	/
Prihodi od naplaćenih potraživanja otpisanih u prethodnim razdobljima	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni prihodi	0	0	/	0	/	/
UKUPNI PRIHODI	11.770.284	15.340.232	130	11.068.822	94	72
POSLOVNI RASHODI	10.902.746	15.089.190	138	10.832.372	99	72
Materijalni troškovi	6.937.054	11.189.482	161	6.659.785	96	60
Utrošeni materijal i sirovine u osnovnoj djelatnosti	135.574	62.911	46	96.237	71	153
Utrošeni materijal i sirovine u upravi i prodaji	28.847	34.249	119	28.752	100	84
Utrošeni materijali i rezervni dijelovi za održavanje	6.039	6.636	110	5.125	85	77
Trošak (otpis) sitnog inventara, ambalaže i autoguma	17.047	0	0	9.484	56	/
Trošak energije	110.014	147.190	134	105.887	96	72
Troškovi nabave prodane robe	6.639.533	10.938.497	165	6.414.300	97	59
Povećanje ili smanjenje vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	0	0	/	0	/	/
Troškovi usluga	361.366	267.722	74	368.078	102	137
Troškovi prijevoza i telekomunikacija	25.521	23.890	94	29.587	116	124
Troškovi vanjskih usluga pri izradi proizvoda i usluga	39.167	0	0	0	0	/
Troškovi usluga održavanja	126.761	72.334	57	171.609	135	237
Troškovi zakupnina i najamnina	28.323	27.739	98	26.960	95	97
Troškovi promidžbe, sponzorstva i sajmovia	2.194	4.081	186	3.715	169	91
Troškovi intelektualnih usluga (odvjetnika, revizora, informatičara i sl.)	72.844	66.361	91	61.745	85	93
Troškovi komunalnih usluga	6.697	8.070	121	8.205	123	102
Troškovi bankarskih i sličnih usluga	29.548	28.535	97	33.724	114	118
Troškovi premija osiguranja	12.342	17.732	144	16.072	130	91
Troškovi registracije vozila, dozvola i sl.	2.214	2.654	120	2.383	108	90
Troškovi ostalih usluga	15.755	16.325	104	14.078	89	86
Troškovi osoblja	947.542	1.024.700	108	1.218.040	129	119
Troškovi neto plaća	474.166	555.843	117	618.608	130	111

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
Troškovi doprinosa iz plaća, poreza i prireza	183.476	207.048	113	264.688	144	128
Troškovi doprinosa na plaće	108.511	129.073	119	145.744	134	113
Troškovi naknada troškova radnicima	31.609	32.464	103	37.545	119	116
Troškovi darova, nagrada i potpora radnicima	149.781	100.272	67	151.455	101	151
Troškovi amortizacije	2.487.463	2.510.850	101	2.492.925	100	99
Amortizacija građevinskih objekata	2.403.281	2.415.555	101	2.404.037	100	100
Amortizacija postrojenja i opreme	55.566	59.725	107	55.572	100	93
Amortizacija prijevoznih sredstava	7.377	9.954	135	5.857	79	59
Amortizacija ostalih pozicija	21.239	25.616	121	27.459	129	107
Ostali troškovi poslovanja	169.321	96.436	57	93.544	55	97
Troškovi reprezentacije	7.277	6.371	88	4.914	68	77
Troškovi dnevnica i smještaja te putni troškovi na službenim putovanjima	2.877	2.787	97	3.569	124	128
Troškovi dugoročnih rezerviranja za rizike i troškove	66.202	0	0	0	0	/
Troškovi poreza koji ne ovise o rezultatu, doprinosa, naknada i članarina	10.077	6.119	61	14.416	143	236
Troškovi stručnog obrazovanja i literature	7.155	6.636	93	8.743	122	132
Ostali troškovi poslovanja	75.731	74.524	98	61.902	82	83
FINANCIJSKI RASHODI	217.345	188.974	87	169.916	78	90
Troškovi po osnovi kamata	202.731	188.974	93	169.916	84	90
Troškovi po osnovi redovnih kamata po zajmovima i kreditima	202.717	188.974	93	169.765	84	90
Troškovi po osnovi zateznih kamata	14	0	0	151	1094	/
Ostali financijski rashodi	14.614	0	0	0	0	/
Gubici od prodaje dionica, poslovnih udjela i ostale financijske imovine	0	0	/	0	/	/
Negativne tečajne razlike	14.614	0	0	0	0	/
Ostali financijski rashodi	0	0	/	0	/	/
OSTALI RASHODI I VRIJEDNOSNA USKLAĐIVANJA	30.805	13.272	43	51.013	166	384
Ostali rashodi	30.805	13.272	43	51.013	166	384
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodane i rashodovane dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Neotpisana vrijednosti i ostali troškovi prodanih i rashodovanih sirovina, materijala, rezervnih dijelova i sitnog inventara	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	/	0	/	/

Pozicija	Realizacija IV kvartal 2022.	Plan IV kvartal 2023.	IND	Realizacija IV kvartal 2023.	IND R/R	IND R/P
Vrijednosna usklađivanja kratkotrajne materijalne imovine	0	0	/	0	/	/
Vrijednosna usklađivanja potraživanja od kupaca	30.805	13.272	43	51.013	166	384
Utvrđeni manjkovi	0	0	/	0	/	/
Troškovi kazni, penala i naknada šteta	0	0	/	0	/	/
Ostali izvanredni rashodi	0	0	/	0	/	/
UKUPNI RASHODI	11.150.896	15.291.436	137	11.053.301	99	72
REZULTAT POSLOVANJA PRIJE POREZA	619.388	48.796	8	15.521	3	32

Pozicija	Realizacija 31.12.2022.	Plan 31.12.2023.	IND	Realizacija 31.12.2023.	IND R/R	IND R/P
BROJ ZAPOSLENIH						
Broj zaposlenih	38	38	100	38	100	100
INVESTICIJE						
Investicije	150.443	1.052.658	700	282.994	188	27
IZVORI FINANCIRANJA						
Vlastita sredstva	150.443	1.052.658	700	282.994	188	27
Krediti	0	0	/	0	/	/
Bespovratna sredstva	0	0	/	0	/	/
DODATNA RAŠČLAMBA POSLOVNIH PRIHODA I OSTALI PODACI VEZANI UZ DJELATNOST						
Prihodi od prodaje prirodnog plina kućanstvu	2.170.586	2.716.516	125	2.797.315	129	103
Prihodi od prodaje prirodnog plina poduzetništvu	7.919.038	9.237.611	117	4.573.138	58	50
Prihodi po osnovu radnih naloga	112.901	131.396	116	103.518	92	79
Ostali prihodi od prodaje proizvoda i usluga	1.561.961	3.249.267	208	3.584.905	230	110
FIZIČKI PODACI O POSLOVANJU						
Isporučene količine prirodnog plina kućanstvu (m3) - distribucija	4.448.000	4.375.790	98	4.387.000	99	100
Isporučene količine prirodnog plina poduzetništvu (m3) - distribucija	21.080.000	21.705.035	103	21.839.400	104	101
Isporučene količine prirodnog plina kućanstvu (kWh) - opskrba	40.520.800	0	0	45.500.000	112	/
Isporučene količine prirodnog plina poduzetništvu (kWh) - opskrba	125.620.000	0	0	60.700.000	48	/

Komentari

uz izvještaje o poslovanju

Izvještaj 1.

IMOVINA

Ukupna imovina

Vrijednost imovine Društva na dan 31.12.2023. godine iznosi 21.315.682,17 eura. U odnosu na prethodnu godinu bilježi se pad kao rezultat smanjenja (amortiziranje) vrijednosti dugotrajne imovine.

Dugotrajna imovina

Dugotrajna imovina u iznosu od 17.297.350,19 eura sastoji se od: nematerijalne imovine u iznosu od 43.394,16 eura i materijalne imovine u iznosu od 17.253.956,03 eura.

Vrijednost dugotrajne materijalne imovine amortizira se primjenom pravocrtne metode tijekom procijenjenog vijeka trajanja koji je prikazan u sljedećoj tablici:

Naziv amortizacijske skupine	2022. godina		2023. godina	
	Amortizacijski vijek u godini	Stopa amortizacije	Amortizacijski vijek u godini	Stopa amortizacije
Plinovodi - stari (nabava do 31.01.2007.)	15	6,67%	15	6,67%
Plinovodi - novi (u upotrebi od 01.02.2007.)	15	6,67%	15	6,67%
Građevinski objekti	15	6,67%	15	6,67%
Proizvodna i prijenosna oprema	20	5,0%	20	5,0%
Strojevi za obradu metala i drva	5	20,0%	5	20,0%
Računala, rač. oprema i programi	4	25,0%	4	25,0%
Mjerni i kontrolni uređaji	5	20,0%	5	20,0%
Motorna vozila	5	20,0%	5	20,0%
Ostala oprema	4	25,0%	4	25,0%
Nematerijalna imovina	4	25,0%	4	25,0%
Ostala nespomenuta imovina	10	10,0%	10	10,0%

U 2023. godini nije bilo promjena amortizacijskih stopa u odnosu na 2022. godinu.

Imovina u pripremi se odnosi na troškove koji su direktno vezani za nabavu i/ili izgradnju dugotrajne materijalne imovine uvećanih za iznos varijabilnog i fiksnog dijela pritom nastalih općih troškova. Amortizacija se obračunava od onog dana kada je ista spremna za uporabu.

Vrijednost materijalne imovine u pripremi na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 591.272,54 eura i obuhvaća sljedeće:

KONTO	NAZIV	31.12.2023.
0250	GRAĐEVINSKI OBJEKTI U PRIPREMI	20.729,74
025002	PUNIONICA ZA EL.AUTOMOBILE	9.355,63
025004	SOLELEKTRANA BOLERO I	22.189,31
025018	NTP - VELI VRH	21.366,06
025019	STP - NASELJE VALDEBEK	52.987,35
025020	STP-VALMARIN (ZONA MALE PRIVREDE)	26.936,16
025021	STP-VELI VRH (CRESKA UL.)	31.865,59
025022	STP - KAPELERI	30.968,63
025023	STP-PULA-GALIŽANA-VODNJAN	45.678,73
025024	NTP-SV.KATARINA/MONUMENTI	9.267,47
025026	NTP UL.CROATIA-ARENA	1.240,59
025027	STP VELI VRH -PADULJSKI PUT FAZA 1	36.087,44
025029	STP VELI VRH- ZAPAD 2022.	11.330,55
025036	NTP PUNTA – TRŠĆANSKA ULICA	14.502,13
0250430	NTP UMAG - UL.EPIFANIO/LIMARSKA	21.053,17
0250431	NTP UMAG-STAROGRADSKA JEZGRA	51.583,58
0250432	NTP UMAG CESTA DANTE-OBALA ŠETNICA	5.560,00
02504881	STP ROVINJ UL.BRAĆE PESEL 2023.	19.623,24
02504883	STP ROVINJ – NASELJE SALTERIA 2023.	5.332,50
0250495	STP UMAG - MURINE	4.256,78
02505	PLINOVOD FAŽANA	149.357,89
	UKUPNO:	591.272,54

Kratkotrajna imovina

Kratkotrajna imovina evidentirana je u ukupnom iznosu od 4.017.430,38 eura a čine je: novac u banci i blagajni (36%), potraživanja (34%), zalihe (5%) te financijska imovina (25%).

Zalihe (218.352,53 eura) se odnose na sirovine i materijal te trgovačku robu. Utrošak istih se obračunava i evidentira po prosječnim ponderiranim cijenama dok se zaliha sitnog inventara otpisuju u 100%-om iznosu odmah po stavljanju u uporabu. U odnosu na prethodno izvještajno razdoblje evidentirano je povećanje od 39% povećanja zaliha sirovina i materijala. Struktura na 31.12.2023. je slijedeća:

NAZIV	31.12.2022.	31.12.2023.
Zaliha sirovina i materijala	136.914,99	131.322,72
Trgovačka roba	20.497,45	87.029,81
UKUPNO:	157.412,44	218.352,53

Potraživanja na zadnji dan izvještavanja iznose 1.344.707,06 eura, te su kao takva veća za 4% u odnosu na 2022. godinu. Povećanje je nastalo prvenstveno radi povećanja ukupnih prihoda, pa prema tome i potraživanja od kupaca. Struktura je dana u nastavku:

NAZIV	31.12.2022.	31.12.2023.
Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	166,30	605,46
Potraživanja od kupaca	1.109.254,50	985.006,52
Potraživanja od države i drugih institucija	180.963,83	358.993,33
Ostala potraživanja	10,22	101,75
UKUPNO:	1.290.394,85	1.344.707,06

Kratkotrajna financijska imovina u iznosu od 1.003.160,68 eura odnosi se na: deponirana sredstva kod Istarske kreditne banke Umag d.d. u iznosu 1,00 mil.eura, jamčevine kod javne nabave 84,57 eura i potraživanja za dani predujam za 3.076,11 eura.

NAZIV	31.12.2022.	31.12.2023.
Dani zajmovi, depoziti i slično	1.533.605,28	1.000.084,57
Ostala financijska imovina	4.752,67	3.076,11
UKUPNO:	1.538.357,95	1.003.160,68

Na dan 31.12.2023. godine Društvo je evidentiralo ukupno 1.451.210,11 eura na poziciji novac u banci i blagajni. Struktura novčanih sredstava je sljedeća:

NAZIV	31.12.2023.
A Novac na računu kod Zagrebačke banke d.d.	1.389.593,90
B Novac na računu kod Istarske kreditne banke Umag d.d	18.920,00
C Novac na računu kod Privredne banke Zagreb d.d.	37.922,32
D Prijelazno konto – dnevni utržak	3.773,88
E Novac u blagajni	1.000,00
F Novac na deviznom računu	0,01
UKUPNO:	1.451.210,11

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja

Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi u iznosu od 901,60 eura odnose se na unaprijed plaćenu zakupninu za poslovni prostor u Poreču za 2024.godinu.

Izvještaj 2.

KAPITAL I OBVEZE

Kapital i rezerve

1. Temeljni (upisani) kapital sastoji se od sljedećih udjela:

Dana 03.10.2023.g. održana je Skupština Društva na kojoj je donesena odluka o usklađenju temeljnog kapitala s eurima, pa temeljni kapital iznosi 4.756.140,00 eura i poslovni udjeli po članovima društva iznose:

- Istarska županija, Pazin, Dršćevka 3 poslovni udio u nominalnom iznosu 464.520,00 eura (10%)
- Ina-Industrija nafte d.d.; Zagreb, Avenija V. Holjevca 10, poslovni udio u nominalnom iznosu 2.330.470,00 eura (49%)
- Grad Pula, Forum 1, Pula-Pola poslovni udio u nominalnom iznosu 1.961.150,00 eura (41%)

2. Kapitalne i druge rezerve odnose se na sredstva koja su prenijeta sa konta 940 obaveze prema povezanim društvima, a sastoje se od :

- Naplate potraživanja koje je shodno čl.34 Društvenog ugovora o osnivanju "Plinare" d.o.o. "INA" Industrija nafte d.d. ustupila Društvu kao nenaplaćena potraživanja na dan 31.12.1998.godine. Iznos od 742.728,89 eura je iznos koji je Društvo naplatilo u toku 1999-2001.godine. S iznosom od 233.721,92 eura pokriven je gubitak Društva u razdoblju od 2007-2010.godine, pa saldo na dan 31.12.2023.g. iznosi 509.006,97 eura. Navedeni iznos vodi se na kapitalnim rezervama do Odluke o povećanju temeljnog kapitala.

- Uplate Grada Pule:

dana 09.05.2007.g. 185.811,93 eura

dana 11.08.2008.g. 179.175,79 eura

dana 11.01.2008.g. 179.175,79 eura prema Memorandumu, sve u cilju dokapitalizacije Plinare d.o.o.

- u 2010.godini uplaćeno je ukupno 199.084,21 eura za izgradnju budućih priključaka, a sredstva koja će biti udio u temeljnom kapitalu Društva
- u razdoblju od 2019-2021.godine uplaćeno je ukupno 469.175,13 eura, a sredstva će biti udio u temeljnom kapitalu Društva.

S iznosom od 195.563,23 eura pokriven je gubitak Društva u razdoblju od 2007-2010.godine, pa saldo na dan 31.12.2023.g. iznosi 837.683,83 eura.

Iznos od 298.642,14 eura odnosio se na prava služnosti odobrene od strane Grada Pule-Pola. Odlukom gradskog vijeća Grada Pule-Pola od 22.09.2021.g. navedeni ukupni iznos od 1.136.325,97 eura namijenjen je povećanju temeljnog kapitala, pa se vodi na kontu kapitalnih rezervi.

Saldo na dan 31.12.2023.g. iznosi 1.136.325,97 eura.

- Uplate Istarske županije prema Memorandumu:
 - dana 16.07.2007.g. 182.493,86 eura
 - dana 18.02.2008.g. 182.493,86 eura, a sve u cilju dokapitalizacije Plinare d.o.o. Pula.

Sa iznosom od 47.698,35 eura pokriven je gubitak Društva u razdoblju od 2007-2010. godine. Odlukom Skupštine Istarske županije od 10.03.2022. g. iznos od 317.289,37 eura namijenjen je povećanju temeljnog kapitala, pa se vodi na kontu kapitalnih rezervi. Saldo na dan 31.12.2023.g. iznosi 317.289,37 eura.

- Iznos od 21,66 eura prenijet je u kapitalne rezerve kod usklađenja temeljnog kapitala s eurima.
3. Od 2011.godine do 2022.godine ostvarena je neto dobit u iznosu 704.065,30 eura, koja je raspoređena u zadržanu dobit.
 4. U 2023.godini ostvarena je bruto dobit u iznosu od 15.520,72 eura, a nakon oporezivanja neto dobit iznosi 11.440,64 eura. Odluku o rasporedu neto dobiti donijeti će Skupština Društva.

NAZIV	31.12.2022.	31.12.2023.
1. Temeljni(upisani) kapital	4.756.161,66	4.756.140,00
2. Kapitalne rezerve	1.962.622,34	1.962.643,97
3. Zadržana dobit	197.828,52	704.065,30
4. Dobit poslovne godine	506.236,78	11.440,64
UKUPNO:	7.422.849,30	7.434.289,91

Rezerviranja

Na 31.12.2023. godine nije bilo izvršenih rezerviranja.

NAZIV	31.12.2022.	31.12.2023.
Rezerviranja za otpremnine	66.202,14	0,00
Rezerviranja za sudske sporove	176.108,43	0,00
UKUPNO	242.310,57	0,00

Dugoročne obveze

Dugoročne obveze čine 46% ukupne pasive. Evidentirane su u iznosu od 9.750.877,78 eura što je za 15% manje u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Struktura je tablično prikazana u nastavku:

NAZIV	31.12.2022.	31.12.2023.
Obaveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	11.411.487,82	9.750.877,78
UKUPNO:	11.411.487,82	9.750.877,78

Dugoročne obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama iznose 9.750.877,78 eura, a sastoje se od:

- Obveza za dugoročni kredit Zagrebačke banke namijenjen za plinifikaciju južne Istre, koja je na dan 31.12.2023. godine iznosila ukupno 6.359.634,57 eura od čega je iznos od 5.596.478,43 eura prikazan u dugoročnim obvezama, a iznos od 763.156,14. eura prikazan u kratkoročnim obvezama koje dospijevaju na plaćanje u 2024.godini.
- Obveza za kredit kod Privredne banke Zagreb namijenjen za plinifikaciju sjeverne Istre, koja je na dan 31.12.2023. godine iznosila ukupno 4.789.308,24 eura; od čega je iznos od 4.150.733,80 eura prikazan u dugoročnim obvezama, a dio od 638.574,44 eura prikazan u kratkoročnim obvezama koje dospijevaju na plaćanje u 2024.godini.
- Obveza za financijski leasing koja je iznosila ukupno 23.948,30 eura, a odnosi se na sklopljeni ugovor za nabavu osobnog automobila na financijski leasing na rok od 5 godina, od toga ostatak dugoročnog dijela duga iznosi 3.665,55 eura, a kratkoročni dio duga koji dospijeva u 2024. godini prikazan je u sklopu kratkoročnih obaveza u iznosu od 4.494,10 eura.

Kratkoročne obveze

Društvo je na kraju izvještajnog razdoblja evidentiralo ukupno 2.700.176,43 eura kratkoročnih obveza. Struktura istih je prikazana u tablici u nastavku:

NAZIV	31.12.2022.	31.12.2023.
1. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	902.323,18	651.820,51
2. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	229.573,56	0,00
3. Obveze za zajmove, depozite i slično	46.552,66	40.650,50
4. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	1.820.042,21	1.406.224,68
5. Obveze za predujmove	424.496,65	336.640,36
6. Obveze prema dobavljačima	73.170,35	143.255,94
7. Obveze prema zaposlenicima	42.263,06	54.270,97
8. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	132.229,21	67.313,47
UKUPNO:	3.670.650,88	2.700.176,43

Pasivna vremenska razgraničenja

Pozicija odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja na 31.12.2023. godine iznosi 1.430.338,05 eura, a struktura istih je sljedeća:

NAZIV	31.12.2022.	31.12.2023.
1. Obračunati troškovi koji nisu fakturirani	58.959,80	10.022,77
2. Unaprijed naplaćen prihod- prihod budućeg razdoblja	315.880,28	297.299,09
3. Odgođeno priznavanje prihoda od transfera za investicijsku namjenu	86.269,83	86.269,83
4. Odgođeno priznavanje prihoda za sufinanciranja provedbe projekata EU	1.111.205,28	1.036.746,36
UKUPNO:	1.572.315,19	1.430.338,05

1. Obračunati troškovi odnose se na troškove dobavljača za materijal i usluge
2. Unaprijed naplaćen prihod - prihod budućeg razdoblja odnosi se na unaprijed naplaćenu najamninu za kabelsku i cijevnu infrastrukturu za višegodišnje razdoblje.
3. Odgođeno priznavanje prihoda od transfera odnosi se na transfer Općine Fažana za izgradnju plinske mreže.
4. Odgođeno priznavanje prihoda za sufinanciranje provedbe projekata EU, odnosi se na odobrene prihvatljive troškove od strane Središnje agencije za financiranje i ugovaranje programa i projekata EU (SAFU), a koja je u sustavu upravljanja i kontrole korištenje EU fondova u Republici Hrvatskoj nadležnog za kontrolu prihvatljivosti izdataka u okviru ugovora. Ukupan iznos primljenih sredstva za projekt izgradnje punionice na stlačeni prirodni plin (SPP) iznosi 1.276.074,05 eura, a na dan 31.12.2023. godini nakon stavljanja u upotrebu punionice za stlačeni prirodni plin i obračuna amortizacije te sučeljavanjem obračunatih prihoda i troškova, saldo iznosi 1.036.746,36 eura.

Izveštaj 3.

PRIHODI I RASHODI

Prihodi

Tijekom izvještajnog razdoblja Društvo je ostvarilo ukupno 11.068.822,28 eura prihoda od čega se 11.058.875,81 eura odnosi na poslovne prihode i 9.496,47 eura na financijske prihode. U odnosu na 2022. godinu zabilježen je pad od 6%.

Poslovni prihodi čine 99% ukupnih prihoda, a struktura istih dana je u nastavku:

KTO	NAZIV	OSTVARENJE 2022.EUR	PLAN 2023. u EUR	OSTVARENJE 2023.u EUR	IND ostv.2023 /plan
7513	PRIHODI PO RAD.NALOZIMA (poduzetništvo)	82.003,59	92.905,97	71.563,68	77
75131	PRIHODI PO RAD. NALOZIMA (kućanstva)	30.896,98	38.489,61	31.954,61	83
75160	PRIHODI T. ST.2 (fik.naknada poduzetništvo)	25.686,91	25.217,33	24.654,16	98
75161	PRIHODI T. ST.2 (fik.naknada kućanstva)	233.078,37	228.664,14	237.217,58	104
7517	PRIHODI OD NAKN.ZA KOR.DISTR.SUSTAVA	709.141,53	765.677,88	1.084.428,25	142
7519	OSTALI PRIHODI	17.126,50	13.272,28	19.840,33	149
75190	PRIHODI OD NAKN.I TROŠK. PRIKLJ.PODUZETN.	82.150,82	79.633,69	64.627,15	81
75191	PRIHODI OD TROŠK. PRIKLJ.KUĆANSTVA	34.009,43	41.144,07	18.833,37	46
758	PRIHODI OD UKIDANJA DUG.REZERVIRANJA	264.725,60	0,00	242.310,55	
75	PRIHODI OD PRODAJE PROIZ. I USL.	1.478.819,73	1.285.004,98	1.795.429,68	140
7610	PRIHOD OD PROD. PR. PLINA-poduzetništvo	6.275.610,39	9.237.611,25	4.573.137,77	50
7612	PRIHOD OD PROD. PR. PLINA-kućanstvo	2.170.585,73	2.716.516,42	2.797.314,90	103
7613	PRIHOD OD PRODAJE SPP-PODUZETNIŠTVO	389.535,29	615.833,83	527.011,58	86
7614	PRIHOD OD PRODAJE ROBE U MALOPROD.	1.212.595,41	1.327.228,08	1.083.152,09	82
7615	PRIHOD OD PRODAJE PRAZNIH BOCA	20.851,81	23.890,11	23.228,22	97
7616	PRIHOD OD PL.OPREME	19.636,49	21.235,65	16.112,75	76
76	PRIHOD OD PRODAJE PRIR. PLINA	10.088.815,13	13.942.315,35	9.019.957,31	65
755	PRIHOD U VL.REŽIJI	27.056,61	13.272,28	52.887,17	398
765	PRIHODI OD UP.ROBE ZA VL.POTR.	808,49	0,00	0,00	
78	OSTALI PRIHODI	168.985,08	94.197,36	190.601,65	202
	POSLOVNI PRIHODI	11.764.485,04	15.334.789,97	11.058.875,81	72

Poslovni prihodi ostvareni su prodajom prirodnog plina, pružanjem usluga, te od naknade za korištenje distribucijskog sustava i naknada od priključenja kućanstava i poduzetništva. Broj obračunskih mjernih mjesta(OMM) kod poduzetništva u distribucijskom sustavu iznosi 706. Broj obračunskih mjernih mjesta(OMM) kod kućanstava iznosi 11.398.

Prihod po radnim naložima od 71.563,68 eura ostvaren je isporukom usluga poduzetništvu i 31.954,61 eura kućanstvima. Prihod od TS2 je prihod od fiksne naknade koji je ostvaren u iznosu 24.654,16 eura od poduzetništva i 237.217,58 eura od kućanstava. Prihod od naknade za korištenje distribucijskog sustava ostvaren je u iznosu od 1.084.428,25 eura. Ostali prihodi u

iznosu od 19.840,33 eura odnosi se na naplatu usluga od danih suglasnosti na projekte, zakupnine i ostalih nestandardnih usluga.

Prihod od troškova priključenja u distribucijski sustav kućanstava iznosi 18.833,37 eura, a prihodi od naknade i troškova priključenja u distribucijski sustav poduzetništva iznosi 64.627,15 eura.

Ukupno je distribuirano 229.600.000 kWh prirodnog plina i ostvaren je приход od prodaje u iznosu od 9.019.957,31 eura i to:

- od prodaje prirodnog plina kategoriji kupaca-poduzetništvo u iznosu od 4.573.137,77 eura
- od prodaje prirodnog plina kategoriji kupaca-kućanstva u iznosu od 2.797.314,90 eura
- od prodaje stlačenog prirodnog plina(SPP) u iznosu od 527.011,58 eura
- od prodaje robe u maloprodaji u iznosu od 1.083.152,09 eura
- od prodaje praznih boca u iznosu od 23.228,22 eura
- od prodaje UNP-a, plinskih boca i plinske opreme u iznosu od 16.112,75 eura

Prihod na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga u iznosu od 52.887,17 eura odnosi se na izgradnju plinovoda u vlastitoj režiji.

Financijski prihodi u iznosu od 9.946,47 eura sastoje se od: 704,95 eura prihoda od zatezних kamata naplaćenih od kategorije kupaca kućanstava i poduzetništva i 9.240,52 eura prihoda od kamata po depozitu kod poslovnih banaka.

Rashodi

Društvo je u 2023. godini ostvarilo ukupno 11.053.301,56 eura rashoda, a struktura je dana u nastavku:

KTO	NAZIV	OSTVARENJE 2022.EUR	PLAN 2023. u EUR	OSTVARENJE 2023.u eur	IND ostv.2023 /plan
4001	POMOĆNI MATERIJAL -SKLADIŠTE	77.698,81	69.546,74	44.396,02	64
4001	MATERIJAL-PREFAKTURIRANJE	63.825,39	0,00	56.965,70	
4003	MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE I ODRŽAVANJE	3.749,47	3.318,07	3.912,69	118
4004	UREDSKI MATERIJAL	25.186,78	30.931,03	24.839,33	80
400	POTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	170.460,45	103.795,85	130.113,74	125
401	POTROŠENA ENERGIJA	110.013,70	147.189,59	105.886,96	72
405	OTPIS SITNOG INVENTARA	17.047,44	6.636,13	9.483,71	143
410	PRIJEVOZNE USLUGE	25.521,11	23.890,11	29.586,92	124
411	USLUGE NA IZRADI PROIZVODA	39.166,83	0,00	0,00	
412	USLUGE ODRŽAVANJA	0,00	0,00	0,00	
4120	usluge redovnog održavanja	88.112,00	72.333,93	170.809,06	236
4120	usluge održavanja prefakturirane	38.649,09	0,00	800,00	
414	ZAKUPNINA	28.322,73	27.739,07	26.960,36	97
415	TROŠKOVI PROPAGANDE I REKLAME	2.193,91	4.081,23	3.715,40	91
416	KOMUNALNE NAKNADE	106,60	106,18	760,03	716
417	KOMUNALNE USLUGE	6.590,04	7.963,37	7.445,16	93
419	OSTALE USLUGE	77.746,90	72.068,48	66.879,19	93
430	AMORTIZACIJA	2.487.463,03	2.510.850,09	2.492.925,08	99
440	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIKA	34.485,77	35.251,18	41.113,73	117
441	NEPROIZVODNE USLUGE	38.314,87	46.320,26	42.850,92	93
442	REPREZENTACIJA	7.277,39	6.370,69	4.914,46	77
443	PREMIJE OSIGURANJA	12.341,85	15.077,31	16.071,96	107
444	TROŠK.ZAŠT. ČOVJEKOVE OKOLINE	1.400,49	1.194,51	2.360,42	198
445	NAKNADE I DR.TROŠKOVI ČLANOVIMA N.O.	5.850,94	6.835,22	7.768,08	114
446	DOPR. KOJI NE ZAVISE OD POSL.REZULTATA	10.077,43	6.118,52	14.416,09	236
447	BANKARSKE USLUGE I ČLANARINE	29.548,23	28.535,40	33.724,48	118
448	TROŠK. OST.MAT. PRAVA ZAPOSLENIKA	149.780,68	100.272,08	151.455,08	151
449	OSTALI TROŠKOVI	35.075,48	36.100,60	16.002,80	44
450	REZERVIRANJA ZA OTPREMNINE I SUD.SPOROVE	66.202,14	0,00	0,00	
470	PLAĆE I NADNICE	657.641,68	762.890,70	883.296,20	116
472	DOPRINOSI NA PLAĆE	108.510,87	129.072,93	145.743,84	113
4	UKUPNI TROŠKOVI	4.247.901,64	4.150.693,44	4.405.083,67	106
7100	TROŠ. NABAVE PR. PLINA SA TROŠK.TRANSPORTA	5.882.178,62	10.119.676,55	5.828.449,01	58
7101	TROŠ. NABAVE PROD.TRG.ROBE-pl.oprema	12.277,04	10.670,91	8.416,58	79
7102	TROŠ. NABAVE PROD.ROBE(UNP i AUTOPLINA)	731.635,05	796.336,85	556.702,93	70
7103	TROŠ. NABAVE PROD.PRAZNIH BOCA	13.273,61	11.812,33	14.204,00	120
7104	RAZLIKA MALOPROD.VR.PO OBR.NABAVE	168,67	0,00	293,00	
7106	TROŠ.KORIŠTENJA DR.DISTR.SUSTAVA			6.234,89	
71	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	6.639.532,99	10.938.496,65	6.414.300,41	59
73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	15.311,03	0,00	12.987,88	
74	VRIJEDNOSNA USKLAĐENJA	30.805,16	13.272,28	51.013,24	384
	POSLOVNI RASHODI	10.933.550,82	15.102.462,37	10.883.385,20	72

Poslovni rashodi u iznosu od 10.832.371,96 eura u ukupnim rashodima sudjeluju sa 98% udjela.

Poslovni rashodi sastoje se od:

- troškova sirovina i materijala (potrošene sirovine i materijal, potrošene energije, otpis sitnog inventara)
- troškova usluga (prijevozne usluge, usluge na izradi proizvoda, usluge tekućeg održavanja, zakupnine, troškovi propagande i reklame, komunalne naknade i usluge, ostale usluge)
- amortizacije dugotrajne imovine
- ostali troškovi poslovanja koje čine: neproizvodne usluge, reprezentacija, premije osiguranja, troškovi zaštite okoliša, naknade i drugi troškovi članova nadzornog odbora, doprinosi i porezi koji ne zavise od poslovnog rezultata, bankarske usluge i članarine, te ostalih troškova (stručnog obrazovanja, troškova stručne literature, administrativne takse i sudski troškovi i troškovi energetske ušteda)
- rezerviranja troškova i rizika
- troškovi osoblja (plaće i nadnice i doprinosi na plaće i naknade plaća, naknade troškova zaposlenika, troškovi ostalih materijalnih prava zaposlenih)) prosječna plaća neto po zaposlenom iznosila je 1.362,00 eura
- troškovi nabave prirodnog plina s troškovima transporta po fakturama dobavljača
- ostali poslovni rashodi (manjkovi trgovačke robe, kazne i penali, otpisana potraživanja, naknadno utvrđeni rashodi iz prošlih godina, naknadno odobreni rabati)

Financijski rashodi su evidentirani u iznosu od 169.916,36 eura, a odnose se na redovne kamate po kreditima u iznosu od 169.257,95 eura i 658,41 eura za kamate za leasing i zatezne kamate. U odnosu na plan bilježe pad od 10% što je posljedica smanjenja redovnih kamata zbog prijevremene otplate rata kredita.

Ostali rashodi i vrijednosna usklađivanja su evidentirana u iznosu od 51.013,24 eura, a odnose se na utužena potraživanja od kupaca.

Izvještaj 4.

DODATNI PODACI**Broj i struktura zaposlenih**

Radno mjesto	Broj izvršitelja	Predviđena kvalifikacija	Prosječna mjesečna neto plaća (u EUR)	
			2022.	2023.
DIREKTOR	1	VSS	2.220	2.441
VODITELJ RAZVOJA I NABAVE PLINA	1	VSS	1.330	1.431
OVLAŠTENI PROJEKTANT	1	VSS	1.185	1.487
PRAVNIK	1	VSS	1.286	1.400
POSLOVNA TAJNICA	1	SSS	813	1.118
POSLOVOĐA ODRŽAVANJA	1	KV	1.011	1.286
RUK.ODJELA UNUTARNJIH PL.INSTALACIJA	1	VSS	1.365	1.640
VODITELJ ODSJEKA NABAVE I TEH.PRIPREME	1	VSS	1.183	1.310
SKLADIŠTAR	1	SSS	858	1.224
RUKVODITELJ ODJELA DISTR.PLINA PULA	1	VŠS/VSS	1.441	1.771
RUKOVODITELJ OPSKRIBNOG MJESTA SPP	1	VSS	1.384	1.467
PUNILAC SPP	6	VKV/KV	1.015	1.294
MONTER PLINOVODA	2	KV	875	1.218
ISPITIVAČ PL.MREŽE	2	KV	980	1.345
TEHNIČAR PRIPREME UN.PL.INSTALACIJA	1	SSS	828	1.087
ISPITIVAČ PL.INSTALACIJA	6	KV	800	1.213
STROJOBRAVAR-SERVISER	1	VKV/KV	842	1.255
KONTROLOR UTROŠKA PLINA	1	KV/SSS	798	1.167
RUK.ODJELA DISTR.PLINA POGON UMAG-NOVIGRAD	1	VSS	1.374	1.612
RUK.ODJELA DISTR.PLINA POGON VRSAR-POREČ	1	VSS	1.337	1.522
RUK.ODJELA DIST.PLINA POGON ROVINJ	1	VSS	1.392	1.619
RUK.ODJELA OPSKRBE PLINOM I FINACIJA	1	VSS	1.702	1.895
VODITELJ ODSJEKA RAČUNOVODSTVA	1	VŠ/SSS	1.182	1.378
VODITELJ ODSJEKA KAT.PODUZETNIŠTVO	1	VŠ/VSS	1.112	1.370
VODITELJ KUPACA KAT.KUĆANSTVO	2	VŠ/SSS	1.000	1.318
UKUPNO:	38			

	2022.	2023.
FOND SATI PO ZAPOSLENOM	2.080	2.080
PROSJEČNA PLAĆA U EURIMA NA BAZI SATI RADA	1.032	1.362
PREKOVREMENI SATI	1.109	771

Na dan 31.12.2023. godine Društvo je imalo 38 zaposlenih djelatnika.

Struktura radnih sati

Efektivni sati rada	Prekovremeni sati	Državni praznik	Plaćeni dopust	Sati godišnjeg odmora	Sati bolovanja na teret Društva	Sati bolovanja na teret HZZO-a	Ukupno
56.342	771	3.096	384	10.424	1.800	3.024	75.841
75%	1%	4%	0,5%	13%	2,5%	4%	100%

Investicije i izvori financiranja

Tijekom 2023. godine Društvo je ukupno investiralo u novu imovinu iznos od 282.994,18 eura iz vlastitih sredstava.

Investicije Društva odnosile su se na:

- investicije u nove plinovode 150.428,74 eura
- investicije u strojeve i opremu 76.373,38 eura
- investicije u prijevozna sredstva 20.277,58 eura
- investicije u novu nematerijalnu imovinu 35.914,50 eura.

Podaci vezani uz djelatnost i fizički podaci o poslovanju

Poslovni prihodi ostvareni su prodajom prirodnog plina, pružanjem usluga, te od naknade za korištenje distribucijskog sustava i naknada od priključenja kućanstava i poduzetništva. Broj obračunskih mjernih mjesta(OMM) kod poduzetništva u distribucijskom sustavu iznosi 706. Broj obračunskih mjernih mjesta(OMM) kod kućanstava iznosi 11.398.

Prihod po radnim nalogima od 71.563,68 eura ostvaren je isporukom usluga poduzetništvu i 31.954,61 eura kućanstvima. Prihod od TS2 je prihod od fiksne naknade koji je ostvaren u iznosu 24.654,16 eura od poduzetništva i 237.217,58 eura od kućanstava. Prihod od naknade za korištenje distribucijskog sustava ostvaren je u iznosu od 1.084.428,25 eura. Ostali prihodi u iznosu od 19.840,33 eura odnosi se na naplatu usluga od danih suglasnosti na projekte, zakupnine i ostalih nestandardnih usluga.

Prihod od troškova priključenja u distribucijski sustav kućanstava iznosi 18.833,37 eura, a prihodi od naknade i troškova priključenja u distribucijski sustav poduzetništva iznosi 64.627,15 eura.

Ukupno je distribuirano 229.600.000 kWh prirodnog plina i ostvaren je prihod od prodaje u iznosu od 9.019.957,31 eura i to:

- od prodaje prirodnog plina kategoriji kupaca-poduzetništvo u iznosu od 4.573.137,77 eura
- od prodaje prirodnog plina kategoriji kupaca-kućanstva u iznosu od 2.797.314,90 eura
- od prodaje stlačenog prirodnog plina(SPP) u iznosu od 527.011,58 eura
- od prodaje robe u maloprodaji u iznosu od 1.083.152,09 eura
- od prodaje praznih boca u iznosu od 23.228,22 eura
- od prodaje UNP-a, plinskih boca i plinske opreme u iznosu od 16.112,75 eura

Prihod na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga u iznosu od 52.887,17 eura odnosi se na izgradnju plinovoda u vlastitoj režiji.

Izvještaj 5.

POKAZATELJI

Ocjena poslovanja

Pokazatelji likvidnosti bilježe veće vrijednosti u odnosu na prethodnu godinu što je rezultat povećanja vrijednosti kratkotrajne imovine uz smanjenje kratkoročnih obveza. Pokazatelj ubrzane likvidnosti iznosi 1,41; a tekuće likvidnosti 1,49.

Pokazatelji zaduženosti ukazuju na strukturu kapitala na određeni dan bilance, što podrazumijeva odnos vlastitog kapitala (glavnice) i tuđeg kapitala (obveza). U 2023. godini stopa zaduženosti iz tuđih izvora financiranja (obveze, uključujući i pasivna vremenska razgraničenja) iznosi 65%, a koeficijent vlastitog financiranja iznosi 0,35. U odnosu na prethodnu godinu uočava se lagani pozitivan trend smanjenja zaduženosti i povećanja samofinanciranja.

Pokazatelji aktivnosti, koeficijent obrta imovine i pripadajući dani vezivanja, prikazuju brzinu cirkulacije imovine u poslovnom procesu iz kojih je vidljivo da koeficijent obrta imovine bilježi povećanje u odnosu na prethodnu godinu, te iznosi 0,52. Kod trajanja naplate potraživanja u danima naplata potraživanja iznosi 46 dana

Pokazatelji ekonomičnosti izračunavaju se na temelju podataka iz računa dobiti i gubitka. Predstavljaju odnos poslovnih prihoda i rashoda te pokazuju koliko se prihoda ostvaruje po jedinici rashoda, poželjno je da pokazatelj bude veći od 1. Pokazatelj ekonomičnosti u iznosu od 1,02 ukazuje na zadovoljavajuće stanje. Ekonomičnost financiranja pokazuje odnos financijskih prihoda i financijskih rashoda, koja je u ovom slučaju nezadovoljavajuća (koeficijent manji od 1) zbog velikih troškova kamata.

Pokazatelji profitabilnosti objedinjuju indikatore koji mjere profitne marže društva i pokazatelje povrata (ROA). Pokazatelji profitnih marži prikazuju kolika je vrijednost preostala na određenoj razini rezultata poslovanja od jedinice prihoda. Indikatori povrata pokazuju koliko je društvo učinkovito u upotrebi angažiranog kapitala (imovine), odnosno mjere povrat na angažirana sredstva potrebna za poslovanje poduzeća (povrat na vlasničku glavnica -ROE indicira koliko sredstava se generira iz kapitala i rezervi koji se uložili vlasnici društva).

Izvještaj 6.

REALIZACIJA PLANA POSLOVANJA

Realizacija plana prihoda i rashoda

Ostvareni prihodi bilježe smanjenje u odnosu na planirano za 28% kao rezultat manje ostvarenih prihoda od prodaje plina. Na smanjenje poslovnih prihoda utjecalo je povećanje cijene plina, prelazak kod drugih opskrbljivača plinom i prelazak javnog sektora kod drugog opskrbljivača zbog garantirane niže cijene plina po Uredbi Vlade RH.

Ukupni rashodi bilježe smanjenje zbog manje ostvarenih prihoda:

- troškovi bilježe povećanje od 6% u odnosu na plan, a najviše povećanje bilježe troškovi redovnog održavanja, bankarske usluge i plaće
- smanjenje troškova nabave plina u odnosu na plan od 41% zbog manje opskrbe krajnjih kupaca
- financijski rashodi koji bilježe smanjenje u odnosu na plan za 10% zbog prijevremene otplate rata kredita.

Realizacija plana dodatnih podataka

Broj zaposlenih na 31.12.2023. godine je 38 zaposlenika, što je na nivou prošle godine.

Prihodi od prodaje prirodnog plina kućanstvima bilježe veće ostvarenje od planiranog, dok prihodi od prodaje prirodnog plina poduzetništvu bilježe smanjenje.

U 2023. godini distribuirano je ukupno 229.615.877 kWh prirodnog plina, od čega 45.512.910 kWh u segmentu kućanstava i 60.708.924 kWh u segmentu poduzetništva (vlastita opskrba). Uredbom Vlade RH o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije distribuirano je kupcima iz javnog sektora 24.238.122 kWh prirodnog plina te je po toj osnovi ostvaren manji prihod od prodaje plina. Očekujemo u 2024. godini ukidanje Uredbe i povratak određenog broja kupaca.

Općenito ukupni prihodi na nivou godine bilježe smanjenje, dok su se prihodi od naknade za korištenje distribucijskog sustava povećali u odnosu na plan za 42% zbog prelaska poduzetništva kod drugih opskrbljivača i dijela javnog sektora prema Uredbi Vlade RH.

Odluke i prilozi