

**PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o. za distribuciju i opskrbu plinom**

**PLAN POSLOVANJA 2024.**

## SADRŽAJ

<b>1. Uvod</b>	<b>1</b>
<b>2. Profil Društva</b>	<b>2</b>
<b>3. Ljudski resursi</b>	<b>4</b>
<b>4. Plan razvoja, kontrole i održavanja plinske mreže i priključaka</b>	<b>6</b>
<b>5. Plan razvoja i unapređenja informatičke opreme i softvera</b>	<b>9</b>
<b>6. Plan i analiza energetske ušteda</b>	<b>12</b>
<b>7. Plan distribucije i opskrbe</b>	<b>15</b>
<b>8. Investicije</b>	<b>18</b>
<b>9. Račun dobiti i gubitka</b>	<b>19</b>
<b>10. Bilanca</b>	<b>23</b>
<b>11. Izvještaj o novčanom toku</b>	<b>25</b>
<b>12. Pokazatelji poslovanja</b>	<b>26</b>

## 1. UVOD

Plinara istočne Slavonije d.o.o. kao i ostali operatori distribucijskih sustava suočena je s povećanim troškovima koji nisu uračunati u tarifu za distribuciju plina (Odluka o iznosu tarifnih stavki za distribuciju plina NN, br. 141/2021). Iznosi tarifnih stavki za distribuciju plina za treće regulacijsko razdoblje 2022.-2026. nisu dovoljni za pokrivanje troška naknade za korištenje distribucijskog sustava.

Trend smanjenja distribuiranih količina plina nastavlja se i dalje, koji je uz primjenu Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN, br. 1/2023) značajno utjecao na pad prihoda i poslovanje.

Udruženje opskrbljivača i distributera plinom, kao i Društvo, tijekom 2023. upućivalo je na povećane ulazne troškove, te je zatraženo da se sukladno čl. 23. Metodologije utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za distribuciju plina (NN, br. 48/2018) napravi izvanredna revizija dozvoljenih prihoda za tekuće regulacijsko razdoblje.

HERA je 30. studenog 2023. uputila dopis distributerima s zahtjevom za dostavom podataka za 2023. i 2024. iz djelatnosti distribucije. Pretpostavka je da će sukladno Metodologiji doći do usklađenja tarifnih stavki za distribuciju plina.

Plan za 2024. s projekcijom za 2025., 2026. godinu rađen je s trenutno važećim iznosima tarifnih stavki za distribuciju, te s pretpostavkom da se Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije neće produžiti nakon 31. ožujka 2024. Društvo će nastojati vratiti dio potrošača obuhvaćeno istom.

Odlukom Hrvatske energetske regulatorne agencije, Plinara istočne Slavonije d.o.o. je za svoje distribucijsko područje određena za opskrbljivača u obvezi javne usluge opskrbe plinom za razdoblje od 1. travnja 2021. do 30. rujna 2024. Plan je rađen pod pretpostavkom da će Društvo i dalje opskrbljivati potrošače iz kategorije kućanstva.

Izmjenama i dopunama Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN., br. 83/2023.) obveznici sastavljanja i predaje Izjave postaju sva trgovačka društva u kojima RH i/ili jedna ili više jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave imaju pojedinačno ili kumulativno većinsko vlasništvo/suvlasništvo, a koja su upisana u Registar trgovačkih društava i drugih pravnih osoba obveznika davanja Izjave o fiskalnoj odgovornosti koji vodi Ministarstvo financija. Sukladno Izmjeni Plinara istočne Slavonije d.o.o. postaje obveznik sastavljanja i predaje Izjave o fiskalnoj odgovornosti.

Prikazani financijski iznosi u Planu izraženi su u EUR.

## 2. PROFIL DRUŠTVA

Društvo je osnovano 30. studenog 1999. upisom u Trgovački sud u Osijeku s početnim temeljnim kapitalom od 21.000 kn i Društvenim ugovorom sklopljenim 27. rujna 1999. između Vukovarsko-srijemska županije i INA-Industrija nafte d.d.

Temeljni kapital Društva iznosi 18.861.000 HRK.

Tijekom 2024., prema Zakonu o trgovačkim društvima, a u dogovoru s vlasnicima, planira se provesti preračunavanje temeljnog kapitala i poslovnih udjela iz HRK u EUR.

Sjedište Društva je u Vinkovcima, Ohridska 17.

Osnovne djelatnosti Društva su distribucija prirodnog plina i opskrba prirodnim plinom za koje Društvo posjeduje važeće dozvole od Hrvatske energetske regulatorne agencije. Dozvola za distribuciju plina Društvo vrijedi do 5. studenog 2029., a dozvola za opskrbu plina do 7. veljače 2028.

Ugovor o koncesiji za distribuciju plina sa Vukovarsko-srijemskom županijom potpisan je na 30 godina s primjenom od 9. prosinca 2018. i to za 4 grada (Vinkovci, Županja, Ilok, Otok) i 17 općina (Andrijaševci, Babina Greda, Bošnjaci, Cerna, Drenovci, Gradište, Gunja, Ivankovo, Jarmina, Lovas, Nuštar, Privlaka, Stari Jankovci, Stari Mikanovci, Štitar, Vođinci, Vrbanja).

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

### SKUPŠTINA DRUŠTVA

Ugovorom u ustupanju poslovnog udjela u Društvu 2002., poslovni udjel INA Industrija nafte d.d. preuzeo je Croplin d.o.o. i postao novi član Društva u 40% vlasništvu, dok Vukovarsko-srijemska županija ima 60% udjela.

Skupština Društva odlučuje o pitanjima utvrđenim zakonom ili Društvenim ugovorom.

### NADZORNI ODBOR

Nadzorni odbor sastoji se od 5 članova, na dan 5.12.2023. čine ga:

Tomislav Panenić, predsjednik NO,

Dalibor Sokolović, zamjenik predsjednika NO,

Željana Kljaić, član,

Marko Dikonić, član,

Denis Travančić, član, (predstavnik radnika)

Nadzorni odbor nadzire vođenje poslova Društva.

U ostvarivanju svojih prava i dužnosti Nadzorni odbor odlučuje o pitanjima utvrđenim zakonom i Društvenim ugovorom.

## UPRAVA

Uprava Društva sastoji se od jednog člana, direktor Mario Naglič, odlukom Skupštine društva od 5. rujna 2022.

Uprava Društva vodi poslove Društva na vlastitu odgovornost, u okviru prava i obveza za vođenje poslova Društva, unutar ograničenja određenih zakonom i Društvenim ugovorom. Uprava je ovlaštena i dužna poduzimati sve poslove i donositi sve odluke potrebne za uspješno poslovanje Društva.

## POSLOVNOST

Kontinuiranim usavršavanjem djelatnika kao i primjenom tehnologija Društvo provodi sve zakonske promjene koje proteklih godina prate djelatnosti opskrbe i distribucije prirodnog plina. Društvo u obavljanju svojih osnovnih djelatnosti nastavlja s pružanjem kvalitetne, sigurne, pouzdane i kontinuirane usluge distribucije i opskrbe plinom.

## STRUČNOST

Zadovoljstvo kupca je polazni i krajnji cilj naše poslovne politike. Osnovni zadatak je obavljanje poslova u potpunosti poštujući ugovorene obveze i rokove te na taj način ostavljanje dojma prepoznatljivog, poslovnog i prijateljskog partnera.

## ETIČNOST

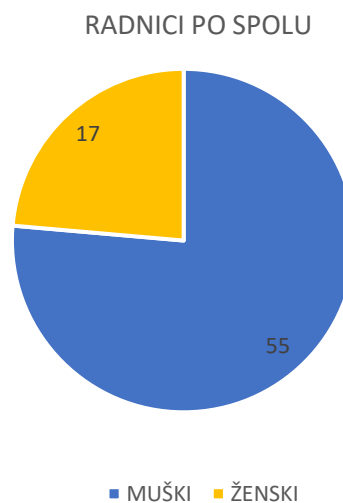
Zauzimamo se za efikasno izvršavanje zadanih ciljeva pri čemu je naglasak na općem dobru, a ne na profitu. Misija nam je postignuti maksimalne motivacije zaposlenika koji pošteno obavljaju svoje svakodnevne zadatke, korektno uređenim standardima unutar tvrtke, uz dužno poštovanje prema krajnjim korisnicima naših usluga, stojeći im uvijek na raspolaganju.

### 3. LJUDSKI RESURSI

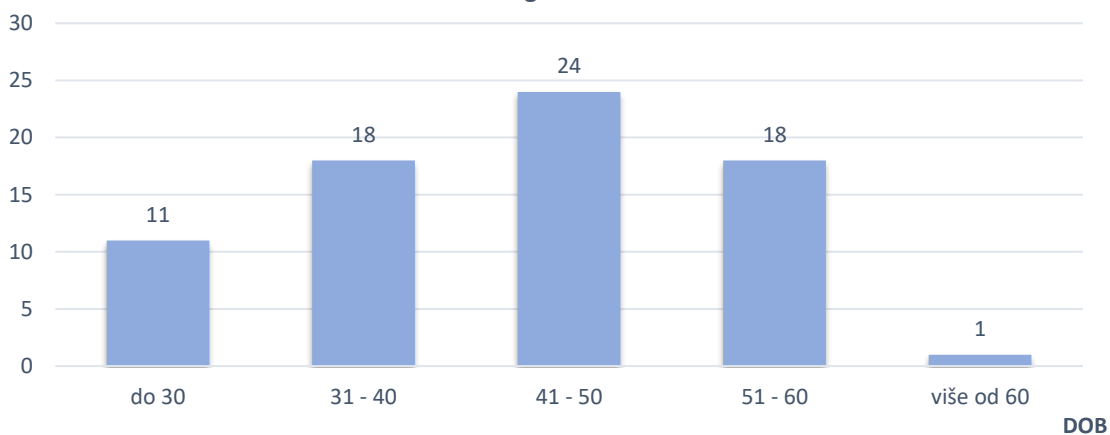
Radnici na dan 01.12.2023.

DOB	BROJ	SPREMA	BROJ
do 30	11	PKV	0
31 - 40	18	SSS	48
41 - 50	24	VŠS	7
51 - 60	18	VSS	16
više od 60	1	MR.SC	1
<b>UKUPNO</b>	<b>72</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>72</b>

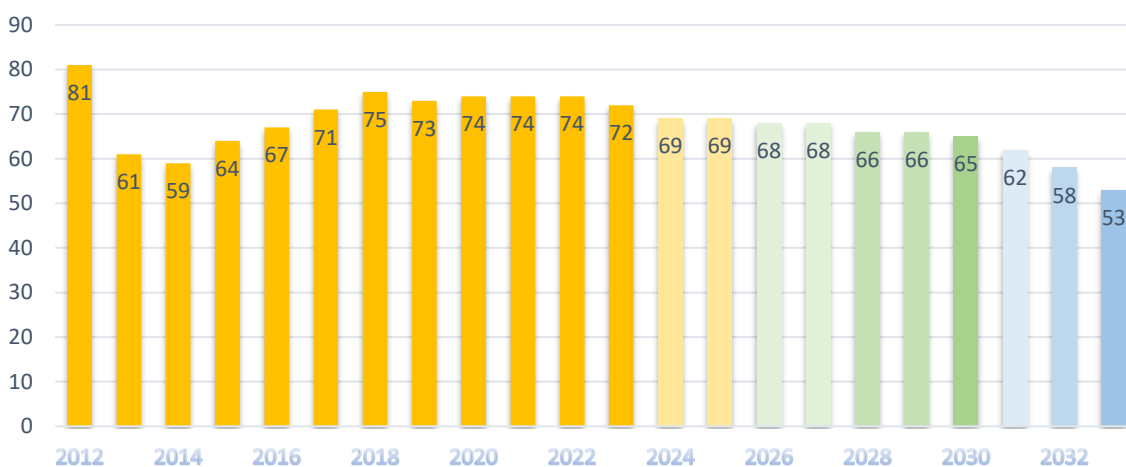
DJELATNOST	BROJ	SPOL	BROJ
OPSKRBA	10	MUŠKI	55
DISTRIBUCIJA	62	ŽENSKI	17
<b>UKUPNO</b>	<b>72</b>	<b>UKUPNO</b>	<b>72</b>



BROJ RADNIKA PREMA DOBI - PROSJEK cca 42 godine



PLAN BROJ RADNIKA PO GODINAMA na dan 31.12.



### Mjere smanjenja broja radnika kroz godine:

- ⇒ ne produžavanje ugovora s radnicima koji su zaposleni na određeno vrijeme (2 radnika),
- ⇒ prirodni odljev radnika zbog umirovljenja sa 65 godina,
- ⇒ prirodni odljev radnika sa ranije stečenim uvjetima za mirovinu (41 godina staža i sl.),
- ⇒ stimulacija ranijeg odlaska iz tvrtke na biro uz uvjet da nisu napunili 63 godine starosti i da njihovo radno mjesto više nije potrebno u firmi (poslovno uvjetovan otkaz – otkaz).

Poslovno-uvjetovan otkaz omogućuje poslodavcu da svoje obveze iz ugovora o radu uskladi s izmijenjenim okolnostima vezanim uz rad određenog radnika, to mogu biti uvođenje nove tehnologije – npr. daljinsko očitavanje – čime prestaje potreba za ljudskim radom. U roku od 10 godina uz uvjet da nam ne bude potrebne radnika određenih profila koji se nalaze u dobroj skupini za koju bi se nudile stimulatивne otpremnine broj radnika bi se mogao smanjiti na 53.

GODINA	65 godina	62 godine
2024	1	1
2025	0	0
2026	0	1
2027	0	0
2028	0	2
2029	1	0
2030	0	1
2031	2	3
2032	0	4
2033	1	5
	<b>5</b>	<b>17</b>

### Edukacija kadrova:

- ⇒ Stručne edukacije i seminari neophodni za održavanje stručnog znanja na odgovarajućem nivou odnosno praćenje novih tehnologija i zakonske regulative,
- ⇒ Redovna edukacija radnika po pitanju Opće uredbe o zaštiti podataka (eng. General Data Protection Regulation - GDPR) + testiranje
- ⇒ Edukacija radnika u svrhu povećanja sigurnosti informatičkih sustava - testiranje
- ⇒ Tečajevi za poboljšanja znanja korištenja MsOffice alata,
- ⇒ Školovanje za rad u MARIS Portalu,
- ⇒ Edukacije za povećanje prodajnih sposobnosti,
- ⇒ Prekvalifikacije i osposobljavanje radnika za nove poslove uslijed razvoja tvrtke,
- ⇒ Osposobljavanje za rad na siguran način s uređajima, strojevima i sl.

### Organiziranje info-pulta:

- ⇒ Obrada zahtjeva na jednom mjestu,
- ⇒ Na info-pultu stalno prisutna 2 radnika, uz rotiranje 6 radnika po dogovorenoj dinamici,
- ⇒ Radnici bi trebali biti obučeni sa za obavljanje višestrukih zadataka što bi im ujedno omogućilo i bolje poznavanja procesa koji se odvijaju unutar tvrtke.

#### 4. PLAN RAZVOJA, KONTROLE I ODRŽAVANJA PLINSKE MREŽE I PRIKLJUČAKA

##### Postojeće stanje

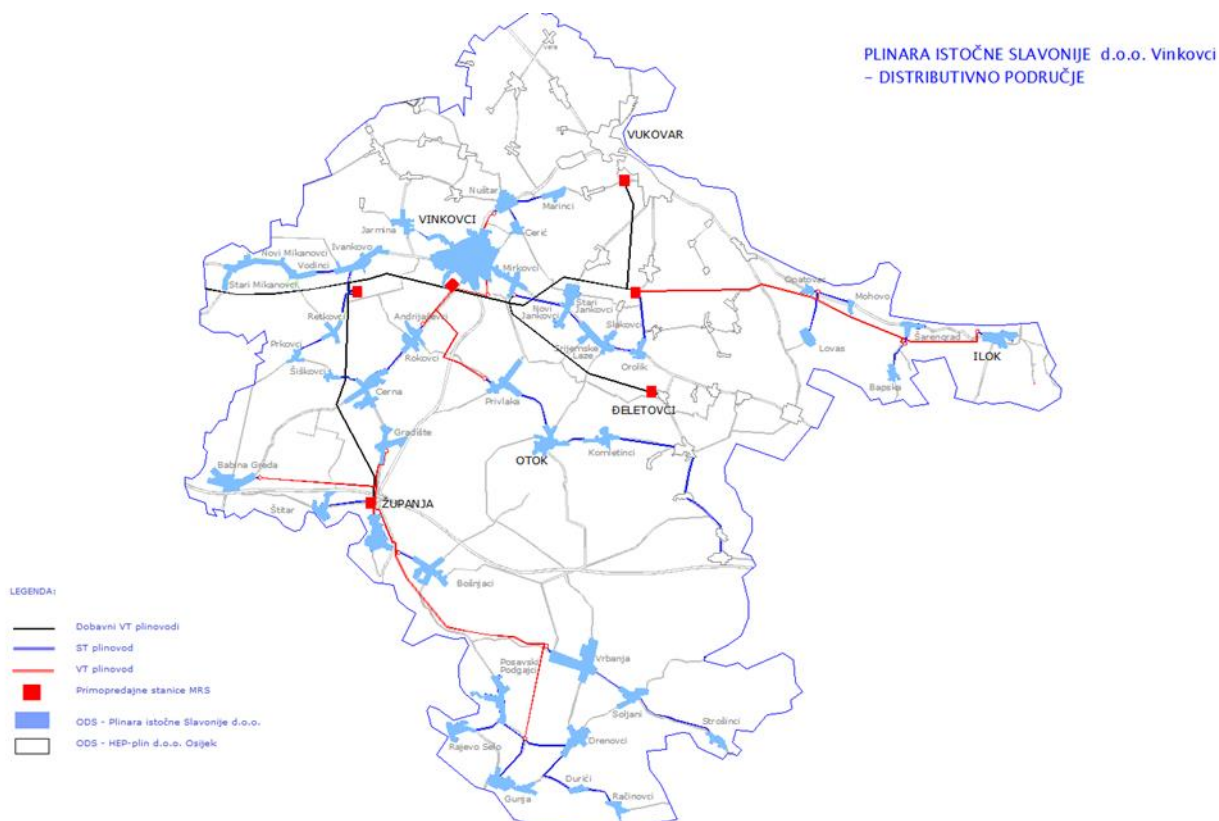
Plinska mreža na distribucijskom području Društva je cca 99% izgrađena do svih potencijalnih krajnjih korisnika na sustavu. Širenje plinske mreže odnosno izgradnja produžetaka plinske mreže u potpunosti ovise o iskazanom interesu za opremanje novih građevinskih područja i industrijskih zona, a u ovisnosti o ekonomskoj opravdanosti dolazi i do realizacije.

Postotak priključenih kućanstava na plinsku mrežu krajem 2022. godine iznosio je preko 50%.

##### Plinovodi

Plinovodi prema tlaku	Duljina (m)
Niskotlačni plinovodi	17.737
Visokotlačni plinovodi	141.585
Srednjetačni plinovodi	870.758
<b>UKUPNO</b>	<b>1.030.080</b>

Plinovodi prema materijalu	Duljina, m
Polietilenski plinovodi	898.125
Čelični plinovodi	131.955
<b>UKUPNO</b>	<b>1.030.080</b>





## Dispečerski centar

Praćenje sustava odvija se na nekoliko radnih mjesta, u interesu Društva je unaprijediti spajanjem u jedinstveni centar.

- ⇒ Organiziranje i opremanje dispečerskog centar u jednom od ureda u prizemlju:
- ⇒ Postojećim nadzorno-upravljački sustav NUS,
- ⇒ Postavljanjem postojećeg sustava praćenja video nadzora poslovnih prostora,
- ⇒ Postavljanje dodatnog sustava praćenja video nadzora ključnih dijelova plinskog sustava (redukcijske i odorizacijske stanice),
- ⇒ Uvođenjem praćenja intervencija na plinskom sustavu korištenjem Maris Portala (ticketing),
- ⇒ Uvođenjem GIS sustava za prikupljanje, upravljanje i analizu podataka.

GIS integrira mnoge vrste podataka:

- ⇒ Materijal, profil, kapacitet, tlak i ostale parametre koji se bilježe u radu plinskog sustava,
- ⇒ Ugrađene elemente (ventile, sedla, sakupljače kondenzata, odorizacijske i redukcijske stanice),
- ⇒ Analizira prostorni položaj i organizira slojeve informacija u vizualizacije pomoću karata i 3D prikaza,
- ⇒ Daje dublje uvide u podatke, kao što su obrasci, odnosi i situacije,
- ⇒ Karte su geografski spremnik za podatkovne slojeve i analitiku s kojima želimo raditi,
- ⇒ GIS karte lako se dijele i ugrađuju u aplikacije, a pristupaju im gotovo svi, bilo gdje,
- ⇒ Većina podataka ima geografsku komponentu,

Poslovi održavanja su raspodijeljeni u dva odjela prema specifičnim radovima koji se u njima obavljaju, a dijele se na preventivno – plansko i interventno održavanje.

Radni zadaci pri izgradnji, održavanju i kontroli plinske mreže, priključaka i unutarnjih plinskih instalacija	2024	2025	2026
<b>ODJEL TEHNIČKE KONTROLE</b>			
Održavanje regulacijskih stanica	4	4	4
Održavanje odorizacijskih stanica	9	9	9
Zamjena elektronskih korektora te rotacijskih i turbinskih plinomjera protoka većih od 16 m <sup>3</sup> /h	10	10	10
Ispitivanje unutarnjih plinskih instalacija	1.300	1.660	2.050
Kontrola propusnosti MRS-a velikih potrošača kate. poduzetništvo	150	150	150
Ispitivanje vanjskih plinskih instalacija i NT plinovoda, m	17.737	17.737	17.737
Ispitivanje vanjskih plinskih instalacija i ST plinovoda, m	435.379	435.379	435.379
Ispitivanje vanjskih plinskih instalacija i VT plinovoda, m	141.585	141.585	141.585
Tehnički pregledi plinskih instalacija	660	715	770
Održavanje mjerno-regulacijskih stanica	36	36	36
Izrada uzemljenja na plinskim stanicama	20	30	35
Mjerenje koncentracije odoranta u krajnjim točkama plinskog sustava 6xgodišnje	30	30	30
<b>ODJEL ODRŽAVANJA</b>			
Izgradnja i izmještanje priključaka na plinsku mrežu, broj	160	160	160
Izgradnja i izmještanje plinske mreže po potrebi, m	200	200	200
Ispitivanje plinskih setova na nepropusnost	8.000	8.000	8.000
Zamjena plinomjera i regulatora tlaka zbog baždarenja	5.798	2.017	2.035
Provjera ispravnosti zapornih ventila na plinskoj mreži	100	100	100
Popravak ili zamjena neispravnih zapornih ventila	10	10	10
Kontrola sakupljača kondenzata na plinskoj mreži, odzračivanje i čišćenje	20	20	20
Kontrola ispravnosti odzračnika na plinskoj mreži, čišćenje, popravka i odzračivanje po potrebi	50	50	50
Montaža i demontaža plinske opreme po nalogu opskrbljivača plinom	10	10	10
Sanacija prijelaza plinovoda preko mostova	-	1	-

## **5. PLAN RAZVOJA I UNAPREĐENJA INFORMATIČKE OPREME I SOFTVERA**

### **OPIS - ERP sustava Enterprise Resource Planning MARIS**

Od uvođenja ERP sustava MARIS u poslovanje 2005. godine aktivno nadograđivan sukladno zakonskim promjenama i zahtjevima za poboljšanje funkcionalnosti.

MARIS je cjeloviti proizvodno-poslovni informacijski sustav (CPPIS), odnosno povezan skup računalnih programa koji digitalizira sve funkcije (odjele) poduzeća i povezuju poduzeće u jednu integralnu cjelinu, a služi kao podrška za izvršenje, odlučivanje, planiranje, upravljanje i vođenje. U širem smislu, ERP sustav je spoj komponenti: informatička tehnologija, računalni programi i organizacijska rješenja za informatiziranje poslovanja, praćenje i povezivanje procesa poslovanja te podršku kvalitetnom odlučivanju i upravljanju poduzećem.

Čini ga cjelina sastavljena od prilagođenih modula koji pokrivaju neke funkcije našeg poslovanja:

#### **KARAKTERISTIKE:**

- povezivanje svih dijelova poduzeća u integriranu cjelinu
- dobra preglednost i organiziranost poduzeća
- egzaktno praćenje i prezentiranje informacija (u stvarnom vremenu)
- nekoliko stotina pa i tisuća različitih izvještaja o poslovanju
- transparentnost poslovanja svih funkcija poduzeća
- jednostavnost uporabe (intuitivni zasloni na hrvatskom jeziku)
- moderni grafički prikazi (Windows platforme)
- korisničke šifre u sustavu onemogućavaju neovlaštene pristupe
- svakom korisniku se dodjeljuje određena razina ovlasti kojom je određeno koje dijelove sustava može koristiti i koje podatke može vidjeti/mijenjati.
- program se može integrirati s drugim često korištenim programima u poslovanju (MS Word, MS Excel, PDF)
- programi podržavaju istovremeni rad neograničenog broja korisnika putem mreže
- svaka promjena u programu se pohranjuje zajedno s datumom promjene i identitetom osobe koja je tu promjenu izvršila
- programi se mogu mijenjati i nadograđivati bez ograničenja

#### **Dodatno implementirani sustavi**

##### **DNEVNI BACK-UP baze podataka**

Usluga dnevne pohrane podataka (backupa) virtualne serverske infrastrukture: postavljanje i obavljanje dnevne pohrane podataka sa dva virtualna poslužitelja (MARIS i DW/BI) u Podatkovni centar, podizanje aktualnih verzija virtualnih servera u podatkovnom centru u slučaju bilo kakvog kvara ili zastoja na radnim serverima u roku od najviše 30 minuta unutar redovnog radnog vremena.

## **eRačun**

Korisnici ERP Maris sami biraju pružatelja usluga posrednika i potom od IPC-a traže ponudu za integraciju odabrane opcije. Društvo koristi servis Moj-eRacun koji u razmjeni eRacuna u podatkovnom (XML) obliku podliježe standardu UBL 2.1. Svi poslani i primljeni eRacuni pohranjuju se u eArhivi servisa na vremenski rok od 11 godina.

## **MojRačunPIS**

MojRačunPIS je WEB aplikacija koja svim autoriziranim korisnicima sustava omogućuje uvid u IPC Maris bazu podataka i prikaz očitavanja brojila ili evidencije s financijskim zaduženjem akontacija i obračuna potrošnje koji se može preuzeti u PDF formatu. Aplikacija omogućuje unos vlastite potrošnje, informativnu simulaciju obračuna i grafičke prikaze potrošnje. Prikazom 2D barcode podataka s HUB uplatnice omogućeno je direktno plaćanje računa putem Internet bankarstva. Aplikacija je dizajnirana u neutralnim tonovima i može se odmah ugraditi na web portal tvrtke. Usluga hosta aplikacije i 24 satni pristup omogućen je preko servera i nisu potrebni dodatni troškovi pristupa internetu.

## **IPC MARIS STOB Sustav terenskog očitavanja brojila**

Ubrzani razvoj mobilnog pristupa internetu te mobilnih uređaja baziranih na Android operativnom sustavu omogućio je i razvoj sustava terenskog očitavanja brojila (STOB). Aplikacija je izrađena po principu popisnih listi koje se pripremaju i autoriziraju za pojedinog popisivača. Na takav način priprema se plan opažanja pojedinih područja ili ulica i ujedno se kontrolira sam rad opažачa. Sustav sprema podatke lokalno na uređaj i u prisustvu mobilne mreže automatski šalje očitavanja na server i preuzima nova popisna mjesta sa servera. Omogućen je nesmetan rad i u područjima sa slabom pokrivenošću mobilnim signalom.

Trenutno je u funkciji 36 tableta za očitavanje nabavljenih u razdoblju od 2017. do 2022. godine, te se na ovaj način očitava se oko 75% obračunskih mjernih mjesta. Početkom 2024. godine planira se 100% očitavanja putem STOB-ova.

Predviđa se nabava 45 mobitela u 2024. godini za potrebe zamjene starih tableta i mobitela za očitavanja plinomjera i skladišnog poslovanja.

## **IPC MARIS DW / BI Sustav poslovnog izvještavanja Data Warehouse / Business Intelligence**

DW / BI je rješenje za poslovne analize i izvještavanje upotrebom specijaliziranih naprednih alata koji postaju sastavni dio učinkovitog kontrolinga. BI sustav omogućuje svakodnevnom transformacijom podataka iz Maris ORACLE baze u Data Warehouse bazu i automatskim "ažuriranjem" predefiniраних Excel izvještaja.

## **Planirana nadogradnja i daljnji razvoj softvera**

Tijekom 2020. godine financiran je MARIS 5 Portala koji je novi programski modul u Apex tehnologiji. Rješenje je u potpunosti Web orijentirano - aplikacija se izvršava unutar Web preglednika u internet ili intranet okruženju.

Napredni tablični pregledi nude brojne mogućnosti te izvoz podataka u XML, CSV, HTML, PDF formatu.

Plan je da se tijekom 2024. godine paralelno radi u obje verzije MARIS-a radi uklanjanja eventualnih bug-ova, a početkom 2025. godine da se potpuno prijede na novi programski modul.

## **Razvoj i korištenje dodatnih modula**

### **Ticketing**

Tijekom 2024 godine planira se uspostaviti sustav za praćenje svih procesa koji se odvijaju unutar firme uvođenjem Ticketinga.

Osnovne namjene:

Omogućiti svim zaposlenicima uključenim u proces izvršenja nekog zadatka uvid u status otvorenog ticketa i trenutne lokacije/osobe (vanjske stranke ili radnika) kod koje se predmet nalazi.

### **CRM sustav (Customer Relationship Management) za upravljanje poslovanjem s kupcima**

Kvalitetna podrška zaposlenicima za upravljanje poslovanjem i odnosima s kupcima i korisnicima nezaobilazna je karika u svakom poduzeću, a CRM IPC-a duboko je integriran s ERP sustavom MARIS i pruža najvažnije podatke o poslovnim partnerima na jednom ekranu, brzo i pregledno.

### **DMS (Document Management System) – sustav za upravljanje dokumentacijom**

Arhiviranje dokumenata vezanih uz OMM (obračunska mjerna mjesta) organizirano je skeniranjem dokumentacije, spremanje skenirane dokumentacije na NAS po ključu šifre OMM i povezane aktivnosti i datuma izvršenja.

Slijedeći korak u unapređenju procesa arhiviranja i izlučivanja dokumentacije je digitalizacija sve dokumentacije u nekom obliku DMS-a. Maris DMS rješenje obuhvaća sve procese vezane uz zaprimanje, verifikaciju i arhiviranje poslovne dokumentacije.

Cilj je stvaranje optimalne putanje dokumenta uz potpunu kontrolu obrade, potrebnog vremena, ovlaštenja korisnika i svih drugih faktora koji neposredno utječu na proces obrade.

Umjesto uobičajenog načina ovjere papirnatih dokumenata pečatom tvrtke i vlastoručnim potpisom ovlaštene osobe uvode se digitalne metode verifikacije putem ovlasti, certifikata i vremenskog žiga, koje imaju zadatak osigurati vjerodostojnost potvrde umjesto fizičkog potpisa.

## **Licence za MS Office programe, ZWCad, AutoCad, GIS alate**

Budući da se koriste licence koje su prijavljene na Microsoft PIS account, godišnje uz nova računala nabavljaju se i dio novijih verzija (licenci) Office alata.

U budućnosti se planira prelazak na Microsoft 365 koji radi u oblaku i licence se plaćaju po broju korisnika na godišnjoj ili mjesečnoj razini.

## **Server**

Planira se nabava glavnog servera i FIREWALL - komunikacijskog hardverskog uređaja.

Server se nabavlja svakih desetak godina ovisno o procjeni stanja ili zahtjeva novog softvera.

## **6. PLAN I ANALIZA ENERGETSKIH UŠTEDA**

### **Zakonodavni okvir**

- ⇒ Zakon o energetske učinkovitosti (Narodne novine, br. 127/14, 116/18, . 25/20 i 41/21)
- ⇒ Pravilnik o sustavu za praćenje, mjerenje i verifikaciju ušteda energije (Narodne novine, br. 98/21, 30/22, 96/23)
- ⇒ Strategija energetskog razvoja Republike Hrvatske do 2030. s pogledom na 2050. godinu (Narodne novine, br. 25/20)

Stranke obveznice mogu svoju obvezu uštede energije ostvariti na jedan od sljedećih načina:

- ⇒ ulaganjem u mjere za poboljšanje energetske učinkovitosti u sektorima krajnje potrošnje, i to na način da se takva ulaganja ostvare kroz mjere za poboljšanje energetske učinkovitosti određene
- ⇒ pravilnikom iz članka 22. stavka 3. ovoga Zakona, ne isključujući pri tome ulaganja u opremu za proizvodnju električne energije i samoopskrbu energijom, male i mikrokogeneracije, napredna brojila
- ⇒ za očitavanje potrošnje energije kod krajnjih kupaca i sva druga ulaganja u mjere za poboljšanja energetske učinkovitosti za koje stranka obveznica dokaže ostvarenje nove uštede energije ili ulaganjem u mjere za poboljšanje energetske učinkovitosti u sektorima pretvorbe i distribucije energije, uključujući i infrastrukturu za daljinsko grijanje i hlađenje ili
- ⇒ kupnjom, odnosno prijenosom ušteda energije koje su ostvarile treće osobe na način određen pravilnikom iz članka 22. stavka 3. ovoga Zakona ili
- ⇒ uplatom u Fond iznosa koji odgovara jediničnoj naknadi iz članka 13.c stavka 3. ovoga Zakona pomnoženoj s iznosom obvezne uštede energije koju je stranka obveznica dužna ostvariti.

### **Revidirana Direktiva o energetske učinkovitosti EED3 Direktiva (EU) 2023/1791**

Na snazi od 10. listopada 2023., rok državama članicama za transpoziciju u nacionalni zakonski okvir 2 godine odnosno treba biti implementirana u zakonodavni okvir Republike Hrvatske do kraja 2025 godine

### Glavne izmjene u EED3

- \* Obvezujući i veći ciljevi na EU razini te indikativni nacionalni doprinosi
- \* Načelo "Prvo EnU" u donošenju politika i investicijskih odluka
- \* Veće obvezne uštede u neposrednoj potrošnji
- \* Snažnije obveze za javni sektor i poduzetnike
- \* Dekarbonizacija CTS- i data centri
- \* Energetsko siromaštvo

### Obvezni cilj ušteda energije:

- ⇒ **01.01.2021. do 31.12.2023. → 0,8 %**
- ⇒ 01.01.2024. do 31.12.2025. → 1,3 %
- ⇒ 01.01.2026. do 31.12.2027. → 1,5 %
- ⇒ 01.01.2028. do 31.12.2030. → 1,9 %

(prosječne godišnje neposredne potrošnje energije (3-godišnje razdoblje prije 2019.)

Od 1. siječnja 2026. nove mjere kojima se potiču fosilne tehnologije nisu prihvatljive, kao ni takve postojeće mjere za stambeni sektor.

### Obveze ušteda i ostvarene energetske uštede u razdoblju od 2018.-2023.godine

Godina isporuke	Godina obveze	Rješenje MINGOR o obvezi ušteda energije	Datum rješenja	Ukupno isporučeno	Isporučeno kotlovnica	Obveza god. uštede
2018	2020	Klasa: UP/I-310-02/20-01/26, Ur broj: 517-06-2-2-20-2	08. 12.2020.	272.463.748	6.808.735	1.905.186
2019	2021	Klasa: UP/I-310-02/21-01-08; ur broj: 517-07-2-3-21-4	02.09.2021.	268.314.558	6.267.565	2.046.235
2020	2022	Klasa: UP/I-391-01/22-01/55; ur broj: 517-07-2-3-22-4	24.01.2022.	281.896.291	6.962.371	2.122.158
2021	2023	Nije još stiglo rješenje		315.883.840	7.996.656	2.236.046

Godina isporuke	Godina obveze	Rješenje MINGOR o priznatim uštedama	Datum rješenja	Priznata god. ušteda	Prijenos	Dodatni kumulativ
2018	2020	Klasa: UP/I-310-02/20-01/26 Ur.br: 517-07-2-3-21-6	24.06.2021.	1.905.186	0	0
2019	2021	Klasa: UP/I-310-02/21-01/08 Ur.br: 517-07-2-3-22-7	09.08.2022	2.046.235	77.313	11.178.917
2020	2022	Klasa: UP/I-391-01/22-01/55 Ur.br: 517-07-2-3-23-6	20.10.2023	2.122.158	227.051	10.662.450

Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja je u zadnjem rješenju o priznalo da smo u drugom razdoblju kumuliranja 2021. -2030. godine do sada ostvarili 26.356.518 kWh energije od ukupno 119.628.966 kWh.

S obzirom na ograničena sredstva za ostvarivanje energetske uštede, a još uvijek nismo sigurni ni kako će se nova Direktiva prenijeti u naše zakonodavstvo većinu energetske uštede pokušat ćemo osigurati:

- Kupnjom energetske uštede od pravnih osoba koje nisu u obvezi, a imaju značajne kumulativne uštede,
- Uvođenje naprednih (pametnih) mjernih sustava za nadzor potrošnje energije dobivene iz plina
- Uvođenje sustava za upravljanje energijom
- Provođenje edukativnih i informativnih kampanja o energetske učinkovitosti, obnovljivim izvorima i energetske učinkovitim kućanskim i uredskim uređajima
- Informiranje kupaca o energetske učinkovitosti putem informativnih materijala
- Educiranje kupaca o prednosti kupnje uređaja višeg energetske razreda
- Web-stranica za izračun uštede električne energije
- Motivacijske radionice
- Energetske savjetovanje krajnjih kupaca.

#### Plan ostvarivanja energetske uštede u razdoblju do 2024.- 2030. godine

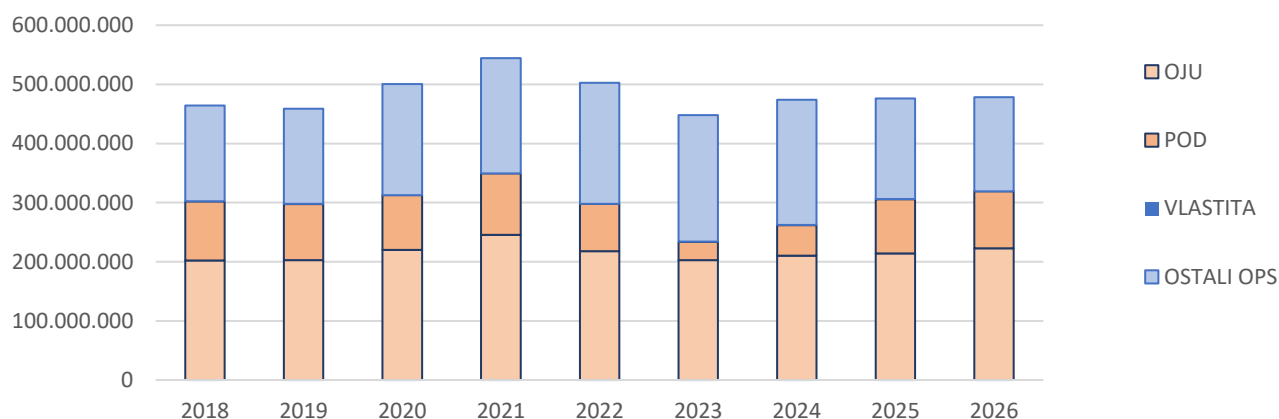
R.br:	God.	Obveza	PLAN OBEVA			PLAN REALIZACIJE			Trogodišnji kumulativ
			Godišnja obveza	Dodatne uštede	Plan obaveza kumulativa	Godišnja ušteda	Dodatne uštede	Plan realizac. kumulativa	
1	2021	2.046.235	2.175.072	9.787.824	13.302.465	2.123.548	11.178.917	13.302.465	
2	2022	2.122.158	2.175.072	9.787.824	26.314.214	2.349.209	10.662.540	26.314.214	31.654.214
3	2023	2.236.046	2.175.072	9.787.824	28.751.982	2.640.000	2.700.000	31.654.214	30.742.151
4	2024	2.190.402	2.175.072	9.787.824	37.605.543	2.190.402	10.200.000	44.044.616	30.105.474
5	2025	2.175.072	2.175.072	9.787.824	48.618.846	2.175.072	10.200.000	56.419.688	37.140.546
6	2026	2.175.072	2.175.072	9.787.824	61.807.221	2.175.072	10.200.000	68.794.760	37.125.216
7	2027	2.175.072	2.175.072	9.787.824	77.170.668	2.175.072	10.200.000	81.169.832	37.125.216
8	2028	2.175.072	2.175.072	9.787.824	94.709.187	2.175.072	10.200.000	93.544.904	37.125.216
9	2029	2.175.072	2.175.072	9.787.824	114.422.778	2.175.072	10.200.000	105.919.976	38.459.134
10	2030	2.175.072	2.175.078	9.787.824	119.628.966	2.175.078	11.533.912	119.628.966	



## 7. PLAN DISTRIBUCIJE I OPSKRBE 2023.-2026. (GCV)

God.	OJU	POD	Vlasti.	DRUGI	OPSKRBA	OSTALI OPS	DISTRIBUC.	GUBITAK	ULAZ
2018	201.945.035	99.979.184	451.115	26.160	302.401.494	161.565.097	463.940.431	1.367.756	465.308.187
2019	202.799.955	94.639.162	330.109	27.172	297.796.398	161.226.374	458.995.600	120.242	459.115.842
2020	220.007.572	92.490.322	347.603	24.971	312.870.468	187.663.287	500.508.784	-2.599.320	497.909.464
2021	245.350.969	103.873.851	386.798	980.879	350.592.497	194.595.315	544.206.933	3.225.275	547.432.208
2022	217.974.724	79.794.912	363.236	1.688.701	299.821.573	204.405.084	502.537.956	-1.496.703	501.041.253
2023	202.475.422	31.305.217	298.471	0	234.079.110	213.920.890	448.000.000	938.693	448.938.693
2024	210.500.000	51.451.000	310.000	1.000.000	263.261.000	211.739.000	474.000.000	1.200.000	475.200.000
2025	214.200.000	91.600.000	320.000	2.865.000	308.985.000	169.880.000	476.000.000	1.200.000	477.200.000
2026	222.768.000	96.180.000	330.000	3.008.250	322.286.250	158.722.000	478.000.000	1.200.000	479.200.000

Distribucija i opskrba, kWh



Plan opskrbe rađen je s pretpostavkom da se Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije neće produžiti nakon 31. ožujka 2024. Društvo će nastojati vratiti dio potrošača obuhvaćenih istom.

Odluka o određivanju opskrbljivača u obvezi javne usluge opskrbe plinom vrijedi do 30. rujna 2024., te smatramo da će Društvo i dalje opskrbljivati potrošače iz kategorije kućanstva.

Prihodi od distribucije plina rađeni su temeljem odobrenih iznosa tarifnih stavki za distribuciju plina za treće regulacijsko razdoblje.

**ODLUKA O IZNOSU TARFINIH STAVKI ZA DISTRIBUCIJU PLINA**

PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o. Ohridska 17, 32100 Vinkovci – za distribucijsko područje operatora distribucijskog sustava PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o., Vinkovci							
Oznaka tarifne stavke	Tarifni model	Tarifne stavke za godine regulacijskog razdoblja – bez PDV-a					Mjerna jedinica
		1. 10. – 31. 12. 2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	
Ts1	TM1	0,0069	0,0071	0,0074	0,0076	0,0078	(EUR/kWh)
	TM2	0,0053	0,0055	0,0057	0,0058	0,0060	(EUR/kWh)
	TM3	0,0052	0,0054	0,0055	0,0057	0,0059	(EUR/kWh)
	TM4	0,0050	0,0052	0,0054	0,0055	0,0057	(EUR/kWh)
	TM5	0,0048	0,0049	0,0051	0,0053	0,0054	(EUR/kWh)
	TM6	0,0045	0,0046	0,0048	0,0050	0,0051	(EUR/kWh)
	TM7	0,0042	0,0044	0,0045	0,0047	0,0048	(EUR/kWh)
	TM8	0,0040	0,0041	0,0042	0,0044	0,0045	(EUR/kWh)
	TM9	0,0027	0,0027	0,0028	0,0029	0,0030	(EUR/kWh)
	TM10	0,0016	0,0016	0,0017	0,0018	0,0018	(EUR/kWh)
	TM11	0,0013	0,0014	0,0014	0,0015	0,0015	(EUR/kWh)
	TM12	0,0011	0,0110	0,0011	0,0012	0,0012	(EUR/kWh)
Ts2	TM1	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	EUR
	TM2	1,33	1,33	1,33	1,33	1,33	EUR
	TM3	2,65	2,65	2,65	2,65	2,65	EUR
	TM4	3,98	3,98	3,98	3,98	3,98	EUR
	TM5	5,31	5,31	5,31	5,31	5,31	EUR
	TM6	7,96	7,96	7,96	7,96	7,96	EUR
	TM7	13,27	13,27	13,27	13,27	13,27	EUR
	TM8	19,91	19,91	19,91	19,91	19,91	EUR
	TM9	26,54	26,54	26,54	26,54	26,54	EUR
	TM10	39,82	39,82	39,82	39,82	39,82	EUR
	TM11	53,09	53,09	53,09	53,09	53,09	EUR
	TM12	66,36	66,36	66,36	66,36	66,36	EUR

**ODLUKA O IZNOSU TARIFNIH STAVKI ZA JAVNU USLUGU OPSKRBE PLINOM  
za razdoblje od 1. siječnja do 31.ožujka 2024.**

Energetski subjekt:		PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o. Ohridska 17, 32100 Vinkovci – za distribucijsko područje operatora distribucijskog sustava PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o., Vinkovci					
Vrsta tarifne stavke	Oznaka tarifne stavke	Tarifni model	TROŠAK NABAVE PLINA	TROŠAK DISTRIBUCIJE PLINA	TROŠAK OPSKRBE PLINOM	KRAJNJA CIJENA OPSKRBE PLINOM – bez PDV-a	Mjerna jedinica
Tarifna stavka za isporučenu količinu plina	Ts1	TM1	0,0476	0,0074	0,0072	0,0622	EUR/kWh
		TM2		0,0057		0,0605	EUR/kWh
		TM3		0,0055		0,0603	EUR/kWh
		TM4		0,0054		0,0602	EUR/kWh
		TM5		0,0051		0,0599	EUR/kWh
		TM6		0,0048		0,0596	EUR/kWh
		TM7		0,0045		0,0593	EUR/kWh
		TM8		0,0042		0,0590	EUR/kWh
		TM9		0,0028		0,0576	EUR/kWh
		TM10		0,0017		0,0565	EUR/kWh
		TM11		0,0014		0,0562	EUR/kWh
		TM12		0,0011		0,0559	EUR/kWh
Fiksna mjesečna naknada	Ts2	TM1		1,33		1,33	EUR
		TM2		1,33		1,33	EUR
		TM3		2,65		2,65	EUR
		TM4		3,98		3,98	EUR
		TM5		5,31		5,31	EUR
		TM6		7,96		7,96	EUR
		TM7		13,27		13,27	EUR
		TM8		19,91		19,91	EUR
		TM9		26,54		26,54	EUR
		TM10		39,82		39,82	EUR
		TM11		53,09		53,09	EUR
		TM12		66,36		66,36	EUR

Napomena: Krajnjem kupcu u građevini ili dijelu građevine namijenjenoj za stanovanje fiksna mjesečna naknada za distribuciju plina Ts2<sub>dis</sub> uvećava se za iznos od 3,00 kune (0,40 eura) po obračunskom mjernom mjestu, sukladno odredbama Metodologije za distribuciju, a zbog troškova postupka ispitivanja nepropusnosti i ispravnosti nemjerenog i mjerenog dijela plinske instalacije u svrhu izdavanja ispitnog izvještaja prema Zakonu o zapaljivim tekućinama i plinovima.

## 8. PLAN INVESTICIJA

NAZIV IMOVINE	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	2024.-2026.
NEMATERIJALNA IMOVINA	12.700	18.400	21.300	<b>52.400</b>
Računalni software, antivirusni program, licence	12.700	18.400	21.300	<b>52.400</b>
MATERIJALNA IMOVINA	173.600	149.450	234.700	<b>557.750</b>
Građevinski objekti (poslovni prostor, mreža)	50.000	50.000	50.000	<b>150.000</b>
Produžeci plinske mreže	50.000	50.000	50.000	<b>150.000</b>
Postrojenja i oprema (odorizacijske stanice i oprema):	32.000	25.850	98.700	<b>156.550</b>
Investicijsko održavanje - odorizacijske stanice	0	0	70.000	<b>70.000</b>
Računalna, uredska i druga oprema	32.000	25.850	28.700	<b>86.550</b>
Alati, mjerni instrumenti, pokućstvo i transportna imovina	91.600	73.600	86.000	<b>251.200</b>
Vozila (3 kom)	60.000	60.000	60.000	<b>180.000</b>
Alati, mjerni i kontrolni instrumenti i dr.	31.600	13.600	26.000	<b>71.200</b>
<b>INVESTICIJE EUR:</b>	<b>186.300</b>	<b>167.850</b>	<b>256.000</b>	<b>610.150</b>

Izvor financiranja: vlastita sredstva

Plan investicija rađen je na osnovi Plana razvoja, kontrole i održavanja plinske mreže i priključaka i Plana razvoja i unapređenja informatičke oprema i softvera.

## 9. RAČUN DOBITI I GUBITKA

NAZIV POZICIJE	31.12.2022.	REBALANS 31.12.2023.	PLAN 2024.	PROJEKCIJA 2025.	PROJEKCIJA 2026.	Plan 2024./Reb alans 2023
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	27.198.596	15.588.510	18.579.099	22.542.752	23.465.771	119
1.Prihodi od distribucije plina	2.516.564	2.367.324	2.552.954	2.625.875	2.696.796	108
2.Prihodi od opskrbe plina	23.566.660	12.402.773	15.461.347	19.345.925	20.178.275	125
3.Prihodi od ostalih vrsta usluga	312.050	362.436	323.252	337.252	351.000	89
4.Prihodi od u. vlas.proiz. i usluga	24.520	22.350	22.000	23.000	24.000	98
5.Ostali poslovni prihodi	778.801	433.627	219.546	210.700	215.700	51
<b>II. POSLOVNI RASHODI (1+2+3+4+5+6+7+8)</b>	26.641.885	15.583.338	18.442.422	22.131.779	23.016.061	118
<b>1. Promjena vrij. zaliha</b>						
<b>2. Materijalni troškovi</b>	24.184.512	13.252.625	16.163.714	19.564.281	20.336.538	122
a)Troškovi materijala	248.507	296.117	269.700	287.939	278.535	91
b)Troškovi plina, transporta, distri.	22.812.959	11.936.297	14.773.732	18.245.130	19.022.801	124
c)Ostali vanjski troškovi	1.123.046	1.020.211	1.120.282	1.031.212	1.035.202	110
<b>3. Troškovi osoblja</b>	1.534.493	1.400.014	1.373.458	1.671.944	1.763.436	98
a)Neto plaće i nadnice	990.405	909.503	906.170	1.066.481	1.110.538	100
b)Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	351.356	311.223	290.154	379.949	404.904	93
c)Doprinosi na plaće	192.732	179.289	177.134	225.513	247.994	99
<b>4. Amortizacija</b>	304.406	294.520	294.949	291.489	285.334	100
<b>5. Ostali troškovi</b>	443.545	510.366	499.501	494.066	520.752	98
<b>6. Vrijednosna usklađenja</b>	92.117	109.132	75.000	75.000	75.000	69
Kratkotrajne imovine	92.117	109.132	75.000	75.000	75.000	69
<b>7. Rezerviranja</b>	47.315	6.046	20.000	20.000	20.000	331
Rezerviranja	47.315	6.046	20.000	20.000	20.000	331
<b>8. Ostali poslovni rashodi</b>	35.497	10.634	15.800	15.000	15.000	149
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	118.870	55.015	58.700	60.500	60.500	107
Prihodi s osnove kamata i dr.	118.870	55.015	58.700	60.500	60.500	107
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	34.260	2.572	2.000	2.000	2.000	78
Rashodi s osnove kamata	34.260	2.572	2.000	2.000	2.000	78
V. Udio u dobiti od d. p.sudje.in.	0	0	0	0	0	0
VI. Udio u dobiti od zajed.poth.	0	0	0	0	0	0
VII. Udio u gubi.od d.p.sudje.int.	0	0	0	0	0	0
VIII. Udio u gubi. od zajed.poth.	0	0	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (I+III)</b>	27.317.466	15.643.524	18.637.799	22.603.252	23.526.271	119
<b>X. UKUPNI RASHODI (II+IV)</b>	26.676.145	15.585.910	18.444.422	22.133.779	23.018.061	118
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (IX-X)</b>	641.320	57.614	193.377	469.473	508.210	336
<b>1.Dobit prije oporezivanja (IX-X)</b>	641.320	57.614	193.377	469.473	508.210	336
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	115.817	10.486	35.195	85.444	92.494	336
<b>XIII. DOBIT RAZDOBLJA (XI-XII)</b>	525.503	47.128	158.182	384.029	415.716	336
<b>1. Dobit razdoblja (XI.1.-XII)</b>	525.503	47.128	158.182	384.029	415.716	336

## PRIHODI

### PRIHODI OD PRODAJE

Pozicija	31.12.2022.	Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Plan 2024. /Rebalans 2023
Distribucija plina	2.516.564	2.367.324	2.552.954	2.625.875	2.696.796	108
Opskrba plina	23.566.660	12.402.773	15.461.347	19.345.925	20.178.275	125
Priključci i druge usluge	312.050	362.436	323.252	337.252	351.000	89
Ukupno EUR:	26.395.275	15.132.533	18.337.553	22.309.052	23.226.071	121

### OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Pozicija	31.12.2022.	Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Plan 2024. /Rebalans 2023
Prihod od ukidanja dugoročnih rezerviranja	35.026	229.894	6.046	20.000	20.000	3
Prihod od naknadno naplaćenih potraživanja	623.912	74.739	71.000	72.500	72.500	95
Prihod od sučeljavanja troška amorti. i odgođenih prihoda	90.695	90.252	90.000	90.000	90.000	100
Ostali nespomenuti prihodi	29.167	38.742	52.500	28.200	33.200	136
Ukupno EUR:	778.801	433.627	219.546	210.700	215.700	51

Prihodi od distribucije plina rađeni su temeljem odobrenih iznosa tarifnih stavki za distribuciju plina i plana distribucije.

Prihodi od opskrbe rađeni su temeljem trenutno važećih tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom, opskrba ostalih kupaca i plana opskrbe.

Prihodi od ostalih vrsta usluga – priključci plina, pregled plinskih instalacija pravnih osoba rađeni su temeljem cjenika nestandardnih usluga.

## RASHODI

### TROŠKOVI MATERIJALA

Pozicija	31.12.2022.	Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Plan 2024. /Rebalans 2023
Materijal za priključke i ostale usl.	78.691	95.587	70.000	72.100	73.542	73
Materijal za održavanje sustava	82.277	111.230	102.200	114.739	100.893	92
Troškovi energije	62.566	62.257	68.500	71.100	72.100	110
Ostali troškovi	24.973	27.043	29.000	30.000	32.000	107
<b>Ukupno EUR:</b>	<b>248.507</b>	<b>296.117</b>	<b>269.700</b>	<b>287.939</b>	<b>278.535</b>	<b>91</b>

### OSTALI VANJSKI TROŠKOVI

Pozicija	31.12.2022.	Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Plan 2024. /Rebalans 2023
Troškovi telefona, pošte i drugih usluga	35.529	33.045	36.200	36.300	36.300	110
Usluge izrade priključaka plina	48.771	68.162	68.000	68.000	68.000	110
Usluge tekućeg održa.sustava	266.476	194.324	267.260	177.190	176.780	138
Troškovi zakupa plinovoda	595.038	601.424	606.422	606.422	606.422	101
Operativni zakup i drugi zakupi	9.137	11.870	12.500	12.500	12.500	105
Održavanje info. opreme i programa	45.782	42.402	48.000	48.000	48.000	113
Odvjetničke, revizijske i druge usluge	72.108	30.373	31.100	32.100	32.100	102
Komunalne usluge	10.947	11.698	12.700	12.500	12.900	109
Troškovi ostalih vanjskih usluga	39.258	26.914	38.100	38.200	42.200	142
<b>Ukupno EUR:</b>	<b>1.123.046</b>	<b>1.020.211</b>	<b>1.120.282</b>	<b>1.031.212</b>	<b>1.035.202</b>	<b>110</b>

**OSTALI TROŠKOVI**

Pozicija	31.12.2022.	Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Plan 2024. /Rebalans 2023
Dnevnice i putni troškovi	6.058	6.288	10.000	10.500	10.500	159
Naknade troškova zaposlenima	211.327	271.011	297.650	295.478	296.578	110
Trošak otpremnina	0	56.611	6.046	20.000	20.000	11
Naknade članovima NO	7.177	7.195	7.195	7.195	7.195	100
Premije osiguranja	16.895	12.508	15.600	15.600	15.600	125
Bankovne usluge	41.064	39.166	40.300	41.000	41.000	103
Članarine i slična davanja	31.744	32.638	23.884	25.476	24.210	73
Koncesija	52.897	44.919	42.482	44.973	51.325	95
Troškovi obrazovanja i literature	16.248	8.885	16.000	21.000	21.000	180
Ost.tr.(energe.učinkovitost,dr.)	60.134	31.145	40.344	12.844	33.344	130
<b>Ukupno EUR:</b>	<b>443.545</b>	<b>510.366</b>	<b>499.501</b>	<b>494.066</b>	<b>520.752</b>	<b>98</b>

Troškovi materijala sadrže trošak materijala izvedbe priključaka, održavanja distributivnog sustava, sitnog inventara, goriva, električne energije, plina i dr.

Troškovi plina i transporta predviđeni su temeljem plana potrošnje i sklopljenih ugovora.

Ostali vanjski troškovi sastoje se od troškova usluga za održavanje distributivnog sustava, poslovnog prostora, voznog parka, informatičkog sustava, zakupa plinske mreže, usluge vanjskih izvođača radova za priključke plina, održavanje mreže i dr.

Troškovi zakupa plinovoda odnose se na sklopljene ugovore za zakup plinske mreže.

R.br.	Ugovori za zakup plinske mreže	EUR	Vrijedi do
1.	Croplin d.o.o. Zagreb	477.802	1.7.2027.
2.	Croplin d.o.o. Zagreb-podzakup	22.182	1.7.2027.
3.	Plinacro d.o.o.	86.177	6.11.2026.
4.	Grad Ilok	13.272	1.1.2047.
5.	Općina Drenovci	1.991	1.1.2027.
	<b>Ukupno EUR:</b>	<b>601.424</b>	

Troškovi osoblja rađeni su na bazi 70 radnika, uvažavajući zakonske izmjene od 1.1.2024. godine. Prosječna plaća u Društva za rujana 2023. iznosila je 1.018 EUR, na razini djelatnosti 1.321 EUR, a na razini RH 1.156 EUR. Zadnje povećanje plaća u Društvo bilo je 1.1.2020. i to 8%. U ovisnosti od rezultata poslovanja i zakonskih promjena (ukidanje Uredbe, revizija tarifa za distribuciju plina) planira se usklađivanje plaća s inflacijskom stopom. Usklađenje plaća od 10% planirano je za 2025. godinu, te 5% za 2026. godinu.



## 10. BILANCA

R.br.	Naziv pozicije	2022.	Procjena 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Plan /Procjena
<b>AKTIVA</b>							
<b>A</b>	<b>POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0	0	0	0	0	-
<b>B</b>	<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	4.284.942	3.996.924	3.882.270	3.710.861	3.555.339	97
<b>I.</b>	<b>Nematerijalna imovina</b>	36.073	30.879	36.370	47.138	52.462	118
	Koncesije, p., l., softver i osta.prava	36.073	30.879	36.370	47.138	52.462	118
<b>II.</b>	<b>Materijalna imovina</b>	4.196.083	3.959.814	3.841.702	3.661.558	3.502.877	97
	Zemljište	340.321	340.321	340.321	340.321	340.321	100
	Građevinski objekti	3.564.144	3.356.411	3.197.554	2.988.545	2.778.405	95
	Postrojenja i oprema	155.249	151.831	154.257	148.963	145.117	102
	Alati, pogonski inve. i transpo. imovina	128.008	94.661	132.980	167.139	222.444	140
	Materijalna imovina u pripremi	8.362	16.590	16.590	16.590	16.590	100
<b>III.</b>	<b>Dugotrajna financijska imovina</b>	8.263	6.230	4.197	2.164	0	67
	Dani zajmovi, depoziti i slično	8.263	6.230	4.197	2.164	0	67
<b>IV.</b>	<b>Potraživanja</b>	0	0	0	0	0	-
	Ostala potraživanja	0	0	0	0	0	-
<b>V.</b>	<b>Odgođena porezna imovina</b>	44.523	0	0	0	0	-
<b>C</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	4.498.004	4.271.185	5.708.716	6.154.580	6.839.713	134
<b>I.</b>	<b>Zalihe</b>	257.140	255.480	262.140	264.140	265.140	103
	Sirovine i materijal	257.140	255.480	262.140	264.140	265.140	103
<b>II.</b>	<b>Potraživanja</b>	3.404.729	3.221.923	4.413.013	4.336.666	4.557.023	137
	Potraživa.od društ.a. pove.sudje.intere.	0	0	8.000	8.000	8.000	-
	Potraživanja od kupaca	2.444.773	2.546.761	4.295.932	4.306.029	4.546.523	169
	Potraživanja od države i drugih institucija	959.954	675.162	109.081	22.637	2.500	16
	Ostala potraživanja	1	0	0	0	0	-
<b>III.</b>	<b>Kratkotrajna financijska imovina</b>	15.185	2.033	2.033	2.033	2.164	100
	Dani zajmovi, depoziti i slično	15.185	2.033	2.033	2.033	2.164	100
	Ostala financijska imovina	0	0	0	0	0	-
<b>IV.</b>	<b>Novac u banci i blagajni</b>	820.949	791.749	1.031.529	1.551.741	2.015.385	130
<b>D</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	5.469	2.037	15.000	11.250	7.500	736
<b>E</b>	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>8.788.415</b>	<b>8.270.145</b>	<b>9.605.986</b>	<b>9.876.691</b>	<b>10.402.552</b>	116
<b>F</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	18.502					-

**BILANCA - nastavak**

R.br.	Naziv pozicije	2022.	Procjena 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Plan /Procjena
<b>PASIVA</b>							
<b>A</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	4.082.397	4.129.525	4.213.386	4.371.569	4.755.597	102
<b>I.</b>	<b>Temeljni (upisani) kapital</b>	2.503.285	2.503.285	2.503.290	2.503.290	2.503.290	100
<b>II.</b>	<b>Kapitalne rezerve</b>	0	0	0	0	0	-
<b>III.</b>	Rezerve iz dobiti	0	0	0	0	0	-
<b>IV.</b>	<b>Revalorizacijske rezerve</b>	0	0	0	0	0	-
<b>V.</b>	<b>Rezerve fer vrijednosti</b>	0	0	0	0	0	-
<b>VI.</b>	<b>Zadržana dobit ili preneseni gubitak</b>	1.053.609	1.579.112	1.626.235	1.710.096	1.868.279	103
	Zadržana dobit	1.053.609	1.579.112	1.626.235	1.710.096	1.868.279	103
<b>VII.</b>	<b>Dobit ili gubitak poslovne godine</b>	525.503	47.128	83.861	158.182	384.029	178
	Dobit poslovne godine	525.503	47.128	83.861	158.182	384.029	178
<b>VIII.</b>	<b>Manjinski interes</b>	0	0	0	0	0	-
<b>B</b>	<b>REZERVIRANJA</b>	180.038	138.769	152.723	152.723	152.723	110
	Rezerviranja za miro., otpre. i sl.obve.	47.315	6.046	20.000	20.000	20.000	331
	Rezerviranja za započete su. sporove	132.723	132.723	132.723	132.723	132.723	100
	Rezerviranja za troško. u jam.rokovi.	0	0	0	0	0	-
<b>C</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	0	0	0	0	0	-
	Obveze prema banka. i dr.fina. insti.	0	0	0	0	0	-
<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	3.028.296	2.758.124	4.083.149	4.282.673	4.511.505	148
	Obveze prema dru..po.sudje. intere.	52.307	52.307	52.307	52.307	52.307	100
	Obveze za zajmove, depozite i slično	93	0	0	0	0	-
	Obveze prema banka. i dr.fina. insti.	157.590	0	0	0	0	-
	Obveze za predujmove	213.656	256.500	246.500	241.500	241.500	96
	Obveze prema dobavljačima	2.412.931	2.323.785	3.636.896	3.773.060	3.923.864	157
	Obveze prema zaposlenicima	77.914	73.900	75.514	88.873	92.545	102
	Obveze za pore., dopri. i slična dava.	103.879	43.500	63.500	118.500	192.857	146
	Ostale kratkoročne obveze	9.927	8.132	8.432	8.432	8.432	104
<b>E</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	1.497.684	1.243.727	1.156.727	1.069.727	982.727	93
<b>F</b>	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>8.788.415</b>	<b>8.270.145</b>	<b>9.605.985</b>	<b>9.876.691</b>	<b>10.402.552</b>	116
<b>G</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	18.502					-

## 11. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU

I	POSLOVNE AKTIVNOSTI	Rebalans 2023.	Plan 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.	Plan2024. /Rebalans 2023.
	<b>NOVČANI PRIMITCI</b>					
1.	Novčani primitci od distribucije i opskrbe	14.660.965	17.939.301	21.896.800	22.800.071	122
2.	Novčani primitci od priključaka plina i dr.	362.436	323.252	337.252	351.000	89
3.	Ostali primici	104.861	117.000	99.000	104.000	112
4.	Novčani primitci od kamata	55.015	58.700	60.500	60.500	107
	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMICI:</b>	<b>15.183.276</b>	<b>18.438.253</b>	<b>22.393.552</b>	<b>23.315.571</b>	<b>121</b>
	<b>NOVČANI IZDATCI</b>					
1.	Novčani izdatci za plaćanje plina i transporta	11.936.297	14.773.732	18.245.130	19.022.801	124
2.	Novčani izdatci za plaćanje ostalim dobavljačima	1.290.915	1.363.482	1.292.351	1.286.937	106
3.	Novčani izdatci za bruto plaće radnika	1.400.014	1.373.458	1.671.944	1.763.436	98
4.	Novčani izdaci za ostale troškove	510.366	499.501	494.066	520.752	98
	<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI:</b>	<b>15.137.592</b>	<b>18.010.173</b>	<b>21.703.491</b>	<b>22.593.926</b>	<b>119</b>
	<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI:</b>	<b>45.684</b>	<b>428.080</b>	<b>690.061</b>	<b>721.645</b>	<b>937</b>
	<b>II INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI</b>					
	<b>Novčani izdatci za nabavu dugotrajne imovine</b>					
1.	Softver, licence i druga prava	4.730	12.700	18.400	21.300	268
2.	Produžeci plinske mreže	0	50.000	50.000	50.000	-
3.	Investicijsko održavanje - odorizacijske stanice	0	0	0	70.000	-
4.	Računalna, uredska i dr.oprema	23.415	32.000	25.850	28.700	137
5.	Alati,mjerni i kontr.instrumenti, vozila i pokućstvo	19.878	91.600	73.600	86.000	461
	<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI:</b>	<b>48.023</b>	<b>186.300</b>	<b>167.850</b>	<b>256.000</b>	<b>388</b>
	<b>NOVČANI TOKOVI IZ INVESTICI. AKTIVNOSTI:</b>	<b>48.023</b>	<b>186.300</b>	<b>167.850</b>	<b>256.000</b>	<b>388</b>
	<b>III FINANCIJSKE AKTIVNOSTI</b>					
1.	Obveze za kredit	26.265	0	0	0	-
2.	Kamate, drugi finan.izdaci	597	2.000	2.000	2.000	335
	<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI:</b>	<b>26.861</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>7</b>
	<b>NOVČANI TOKOVI IZ FINANCIJ. AKTIVNOSTI:</b>	<b>26.861</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>7</b>
<b>I</b>	<b>NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI:</b>	<b>45.684</b>	<b>428.080</b>	<b>690.061</b>	<b>721.645</b>	<b>937</b>
<b>II</b>	<b>NOVČANI TOKOVI IZ INVESTIC. AKTIVNOSTI:</b>	<b>48.023</b>	<b>186.300</b>	<b>167.850</b>	<b>256.000</b>	<b>388</b>
<b>III</b>	<b>NOVČANI TOKOVI IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI:</b>	<b>26.861</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>2.000</b>	<b>7</b>
<b>IV</b>	<b>UKUPNO NOVČANI TOKOVI (I+/-II+/-III)</b>	<b>-29.200</b>	<b>239.780</b>	<b>520.211</b>	<b>463.645</b>	<b>-821</b>
<b>V</b>	<b>NOVAC NA POČETKU RAZDOBLJA(01.01.)</b>	<b>820.949</b>	<b>791.749</b>	<b>1.031.529</b>	<b>1.551.741</b>	<b>96</b>
<b>VI</b>	<b>NOVAC NA KRAJU RAZDOBLJA(31.12.)</b>	<b>791.749</b>	<b>1.031.529</b>	<b>1.551.741</b>	<b>2.015.385</b>	<b>130</b>

## 12. POKAZATELJI POSLOVANJA

Pokazatelji poslovanja	31.12.2022.	Rebalans 2023.	Plan 2024.
EBITDA	861.117	299.691	431.626
EBITDA marža	3,17	1,92	2,32
Povrat na imovinu (ROA)	0,06	0,01	0,01
Povrat na glavnici (ROE)	0,13	0,01	0,02
Ekonomičnost poslovanja	1,02	1,00	1,01
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,49	1,55	1,40
Stupanj zaduženosti	0,34	0,33	0,43

EBITDA marža pokazuje koliki postotak dobiti prije kamata, poreza i amortizacije ostaje gospodarskom subjektu po svakoj jedinici poslovnih prihoda. Veća vrijednost EBITDA marže je povoljnija, jer ostaje veći dio prihoda nakon pokrivanja poslovnih troškova.

Pokazatelj ekonomičnosti poslovanja predstavlja odnos ukupnih prihoda i ukupnih rashoda, te pokazuje koliko se prihoda ostvari po jedinici rashoda. Što je pokazatelj veći, društvo uspješnije posluje.

Stopa povrata na imovinu ROA (engl.Return on assets) pokazuje uspješnost korištenja imovine u stvaranju dobiti i sposobnosti internog izvora financiranja. Što je veća vrijednost bolji je učinak u poslovanju, odnosno veća je ekonomičnost imovine. ROE (ENGL.Return on Equity) ili povrat na kapital pokazuje kolika je dobit po jedinici uloženog kapitala.

Plan za 2024. godinu rađen je s pretpostavkom ukidanja Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije iz ožujka 2023. (NN, br. 31/2023) te otvaranjem tržišta za javnu uslugu opskrbe plinom (1.10.2024.).

Postoji određeni rizik da se to ne ostvari, u tom slučaju, poslovanje Društva u 2024. bit će izrazito teško kao i u 2023. S ovim problemima suočeni su svi srednje veliki distributeri i opskrbljivači plina.

Revizijom tarifa za distribuciju plina usklađenih s tržišnim uvjetima Društvo bi imalo sredstava za redovno poslovanje i nove investicije.

Vinkovci, 5. prosinac 2023.

Direktor:  
Mario Naglič, dipl.iur.

