

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

**PLAN POSLOVANJA 2025.**

## SADRŽAJ

	<b>STR</b>
<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>14</b>
<b>8. Investicije</b>	<b>18</b>
<b>9. Račun dobiti i gubitka</b>	<b>19</b>
<b>10. Bilanca</b>	<b>22</b>
<b>11. Izvještaj o novčanom toku</b>	<b>24</b>
<b>12. Pokazatelji poslovanja</b>	<b>25</b>

## 1. UVOD

Odlukom Hrvatske energetske regulatorne agencije, Plinara istočne Slavonije d.o.o. određena je za opskrbljivača u obvezi javne usluge opskrbe plinom za razdoblje od 1. listopada 2024. do 30. rujna 2027. godine i to za distribucijska područja:

- Plinara istočne Slavonije d.o.o.
- Brod-plin d.o.o.

Trend smanjenja distribuiranih količina plina uz nastavak primjene Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije značajno je utjecao na pad prihoda i poslovanje. Proširenje opskrbe na drugo distribucijsko područje osigurati će nam u narednom periodu dodatne prihode i umanjiti rizike.

Obzirom da smo kao i ostali operatori distribucijskih sustava suočeni 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.

Do kraja ove godine planiramo podnijeti zahtjev za reviziju tarifnih stavki za preostalo vrijeme regulacijskog razdoblja odnosno za 2025. i 2026. godinu.

Plan za 2025. s projekcijom za 2026. i 2027. godinu rađen je s trenutno važećim iznosima tarifnih stavki za distribuciju, no s obzirom da je Uredba o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije produžena do 31. ožujka 2025. godine do početka slijedeće plinske godine 1. listopada 2025. Društvo će nastojati vratiti dio potrošača obuhvaćeno istom.

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 2.503.270 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 31.10.2024. čine ga:

1. Tomislav Panenić, predsjednik NO,
2. Dalibor Sokolović, zamjenik predsjednika NO,
3. Željana Kljaić, član,
4. Marko Dikonić, član,
5. 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

U preko 20 godina rada učvrstili smo temelje tvrtke kontinuiranim usavršavanjem djelatnika kao i aktualnih tehnologija, što nam je ujedno omogućilo držati korak sa svim zakonskim promjenama koje proteklih godina prate djelatnosti opskrbe i distribucije prirodnog plina.

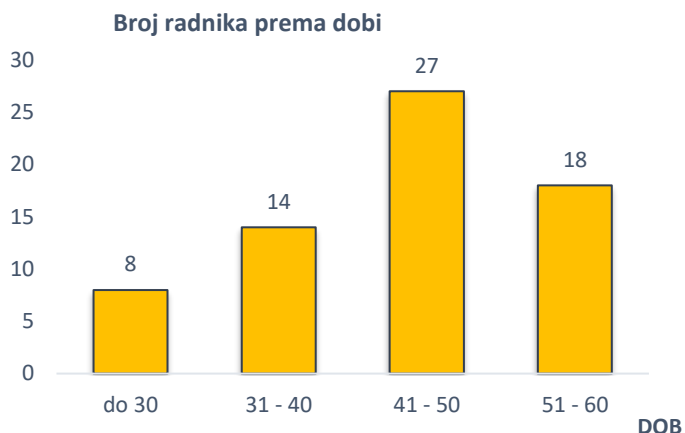
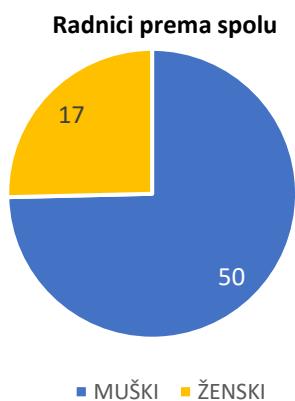
## STRUČNOST

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

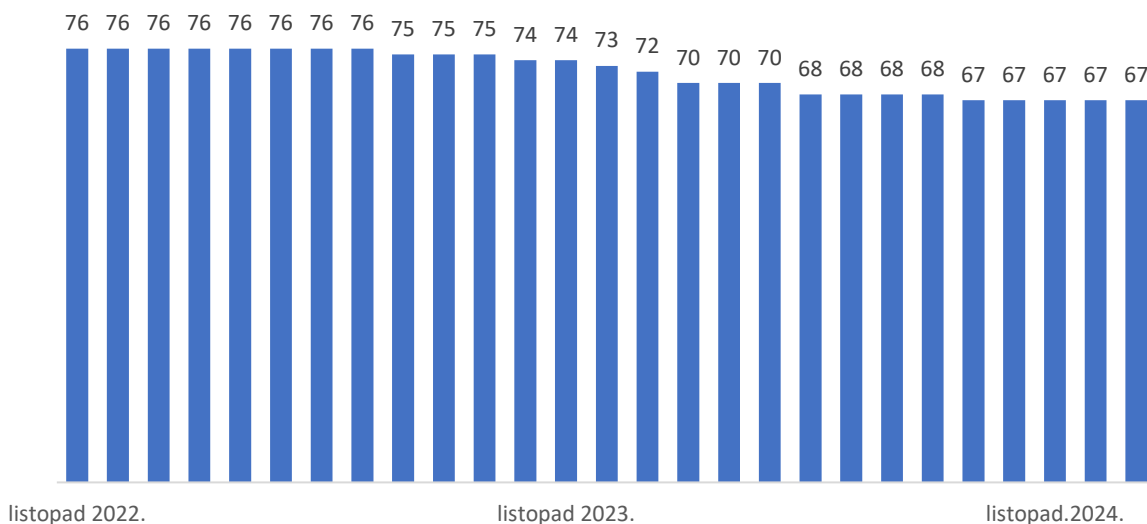
Zauzimamo se za efikasno izvršavanje zadanih ciljeva pri čemu je naglasak na općem dobru, a ne na profitu. Misija nam je postignuti maksimalne motivacije zaposlenika koji pošteno obavljaju svoje svakodnevne zadatke, korektno uređenim standardima unutar tvrtke, uz dužno poštovanje prema krajnjim korisnicima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

### 3. LJUDSKI RESURSI



U razdoblju od 1.10.2022. do 31.10.2024. broj zaposlenih u Društvu se značajno smanjio, a obim poslova povećao obzirom na preuzimanje opskrbe na području Brod-plin d.o.o. te smo poslove preraspodijelili bez značajnih organizacijskih promjena. Prosjek starosti radnika je 44 godine, a u narednih nekoliko godine ne planiramo značajne promjene osim odljeva prirodnim putem.

**Broj radnika po mjesecima od 1.10.2022 do 31.10.2024. godine**



## EDUKACIJE

Danas je nedvojbeno da se globalizacija, konkurentnost i promjene ne mogu realizirati bez preciznog, sveobuhvatnog poznavanja ljudskih resursa. Čovjek je značajni izvor novih vrijednosti. U idućem periodu imamo zadatak ulaganjem u razne edukacije dodatno povećati sposobnosti, znanja i vještine zaposlenika kako bismo uspješno poslovali u svjetlu novih koncepata.

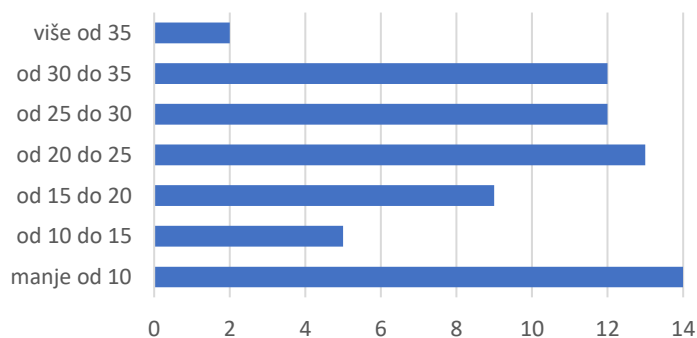
Promjene postaju bitan čimbenik o kojem ovisi poslovna strategija, uspjeh na tržištu i dugoročni razvoj. Kako bismo ostvarili vrhunske performance u svojim uslugama nastojat ćemo otvoriti put idejama i sposobnostima ljudi na svim organizacijskim razinama. Redizajniranjem poslovnih procesa mijenjaju se načini obavljanja zadataka kao i ljudi koji ih trebaju obaviti.

Stručna sprema	Broj radnika
SSS	44
VŠS	6
VSS	16
MR.SC	1
<b>Ukupno</b>	<b>67</b>

Po pitanju klasičnog obrazovanja unutar Društva su zastupljene sve potrebne struke na svim razinama:

- Pravni poslovi (SSS, VŠS, VSS)
- Ekonomski poslovi (SSS, VŠS, VSS)
- Inženjerstvo i tehnologija (SSS, VŠS, VSS, mrs.sc)
- Opći poslovi (SSS, VŠS)

Isto tako radnici su dobro raspoređeni po ukupnom radnom iskustvu. Prosjek je oko 21 godina staža



Radni staž	Broj radnika
manje od 10	14
od 10 do 15	5
od 15 do 20	9
od 20 do 25	13
od 25 do 30	12
od 30 do 35	12
više od 35	2
<b>Ukupno</b>	<b>67</b>

Planiramo organizirati rad na info-pultu, a osnovna ideja je da stranke ne lutaju poslovnom zgradom u traženju prave osobe za obavljanje potrebnih dogovora već da sve mogu obaviti na jednom mjestu gdje bi trebali dobiti sve potrebne informacije i upute. Osim uređenja prostora ovaj način rada bi promijenio i način rada zaposlenika koji bi trebali u mogućnosti odraditi širi spektar poslova u odnosu na dosadašnji uski djelokrug rada u roli kojoj trenutno obavljaju što bi im omogućilo bolje razumjevanje kolanja dokumentacije u procesima koji se odvijaju od trenutka kad stranka dođe sa nekim zahtjevom do krajnjeg rezultata rada.

#### 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 ovisi 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 iznosi 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>

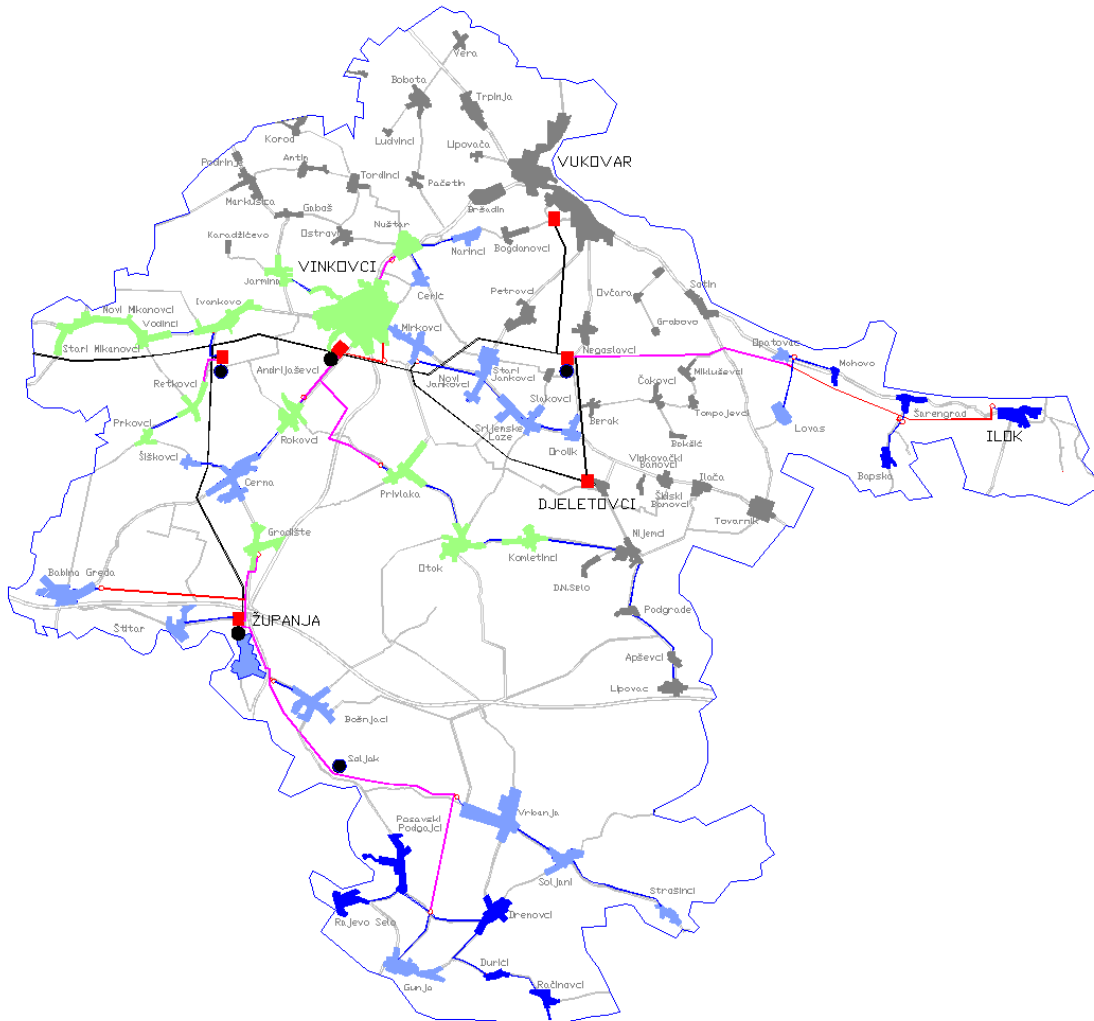
Plinovodi prema materijalu	Duljina, m
Polietilenski plinovodi	898.125
Čelični plinovodi	131.955
<b>UKUPNO</b>	<b>1.030.080</b>

Radni zadaci pri izgradnji, održavanju i kontroli plinske mreže, priključaka i unutarnjih plinskih instalacija:

- Održavanje mjerno-regulacijskih, regulacijskih i odorizacijskih stanica
- Zamjena elektronskih korektora te rotacijskih i turbinskih plinomjera protoka većih od 16 m<sup>3</sup>/h
- Ispitivanje unutarnjih plinskih instalacija
- Kontrola propusnosti MRS-a velikih potrošača kategorije poduzetništvo
- Ispitivanje vanjskih plinskih instalacija i NT, ST i VT plinovoda
- Tehnički pregledi plinskih instalacija
- Izrada uzemljenja na plinskim stanicama
- Mjerenje koncentracije odoranta u krajnjim točkama plinskog sustava
- Izgradnja i izmještanje priključaka na plinsku mrežu
- Izgradnja plinske mreže
- Ispitivanje plinskih setova na nepropusnost
- Zamjena plinomjera i regulatora tlaka zbog baždarenja
- Provjera ispravnosti zapornih ventila na plinskoj mreži
- Popravak ili zamjena neispravnih zapornih ventila
- Kontrola sakupljača kondenzata na plinskoj mreži, odzračivanje i čišćenje
- Kontrola ispravnosti odzračnika na plinskoj mreži, čišćenje, popravka i odzračivanje po potrebi
- Montaža i demontaža plinske opreme po nalogu opskrbljivača plinom
- Sanacija prijelaza plinovoda preko mostova
- ostalo



# VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA



## LEGENDA

- VT plinovodi - PLINACRO d.o.o. Zagreb
- ST plinovodi
- VT plinovod - zakup Plinacro
- VT plinovod
  
- Odorizacijske stanice
- Prilopredajne stanice    odorizacijske stanice
- Područje koncesije - PPD Vukovar
- Plinske mreže u vlasništvu Croplin d.o.o. Zagreb
- Plinske mreže u vlasništvu PIS d.o.o.
- Plinske mreže u vlasništvu općina/gradova

Osim redovnih poslova na održavanju plinske mreže i priključaka planira se izgradnja još jedne stanice za odorizaciju prirodnog plina. Kako je prirodni plin bez boje, okusa i mirisa, te uzevši u obzir da je lako zapaljiv, odnosno eksplozivan, teško je uočiti propuštanje plina u distribucijskom sustavu. Zbog toga se prirodnom plinu dodavati kemijsko sredstvo neugodnog mirisa radi otkrivanja neželjenog izlaza iz distribucijskog sustava.

Na distribucijskom području trenutno je u funkciji 5 odorizacijskih stanica na lokacijama uz:

- MRS Ivankovo (TS-Plinacro)
- MRS Negoslavci (TS-Plinacro) – dvolinijska (jedna za PIS druga za HEP-plin)
- MRS Vinkovci (TS-Plinacro)
- MRS Vrapčana (PS-INA)
- MRS Županja (TS-Plinacro) – dvolinijska (linija za grad i linija za sela)

Zbog velike duljine plinske mreže na distribucijskom području, a najviše na području hidrauličke cjeline povezane na izlaz iz transportnog sustava Županja – 3 bar – Gradište s kojeg se plin distribuira od grada Županje do naselja Gradišta i Babina greda sjevero-zapadno do najudaljenih općina Gunja i Vrbanja, s pripadajućim naseljima, na jugoistoku Vukovarsko-srijemske županije količina odoranta koji se mjeri na krajnjim točkama sustava je na kritičnoj razini propisane koncentracije koja daje odgovarajući intenzitet mirisa. Kako bismo osigurali propisanu koncentraciju na svim krajnjim točkama distribucijskog sustava potrebno je ugraditi dodatnu odorizacijsku stanicu na visokotlačnom plinovodu Županja-Vrbanja kod mjesta Soljak gdje se nalazi postojeća nadzemna lira plinovoda (na području između naselja Bošnjaci i Vrbanja).

### **Opremanje OMM uređajima za daljinsko očitavanje i slanje podataka**

Trenutno je oko 500 od ukupno 21.800 obračunskih mjernih mjesta opremljeno nekom vrstom uređaja za daljinsko mjerenje. Koristimo 3 različite tehnologije:

- UZV s integriranim modulom za daljinsko očitavanje plinomjera
- Plinomjer s posebno ugrađenim modulom za daljinsko očitavanje plinomjera
- SCADA sustav koji se koristi za praćenje rada odorizacijskih stanica i velikih potrošača

Prednosti opremanja mjernih mjesta pametnim mjerilima:

- Veća točnost i brzina očitavanja, smanjenje troškova goriva,
- Smanjenje broja radnika potrebnih za očitavanje,
- Priznavanje energetske uštede,
- Alokacija potrošnje po stvarnim podacima umjesto standardnim dijagramima itd.

Svake godine se planira opremanje oko 200 obračunskih mjernih mjesta s sustavom pametnog mjerenja kod krajnjih kupaca s ugrađenim membranskim plinomjerima veličine G-4 te po potrebi na drugim OMM ovisno o evidenciji iz registra obračunskih mjernih mjesta – ROMM kod Hrvatskog operatora tržišta plina – HROTE kojom se zahtjeva opremanje zbog nepredvidive potrošnje. Dinamika implementacije će velikim dijelom ovisiti o priznavanju troškova kroz tarife za distribuciju prirodnog plina u narednom regulacijskom razdoblju i ekonomskoj opravdanosti ulaganja.

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

Trenutno koristimo ERP Enterprise Resource Planning **sustav MARIS** koji 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 predstavlja 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
- 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

**MARIS 5 Portal** uveden 2020 godine je novi programski modul u Apex tehnologiji, radi paralelno s ERP sustavom Maris i podaci su sinhronizirani u realnom vremenu. Rješenje je u potpunosti web orijentirano - aplikacija se izvršava unutar web preglednika u internet ili intranet okruženju.

### Ticketing

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.

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

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

Prilikom nabave novih računala nabavljamo i dio novijih verzija (licenci) Microsoft Office alata. U budućnosti planiramo prelazak na Microsoft 365 koji radi u oblaku i licence se plaćaju po broju korisnika na godišnjoj ili mjesečnoj razini.

Osim toga dio ZWCad licenci koje koristimo potrebno je povremeno nadograđivati na novije varijante kako bismo mogli koristiti digitalizirane planove i karte plina.

## **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 opažavača. 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.

### **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" predefiniranih Excel izvještaja.

### **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.

Kako napreduju zahtjevi za informacijama i aplikacije kojima se koristimo pri poslovanju mijenjaju se i zahtjevi za brzinom, kapacitetom i mogućnostima hardvera.

Osnovna informatička i telekomunikacijska oprema:

- Serveri
- Firewall (vatrozid)
- Stolna računala
- Prijenosna računala
- Računalna mreža
- Mrežni uređaji za povezivanje različitih vrsta mreža (switch)
- STOB uređaji za terensko očitavanje brojila

U funkciji su tri servera od kojih je jedan domenski i ima ulogu upravljanja pravima unutar domene i istovremeno služi za pohranu digitalne arhive, jedan za back-up arhiva. Na preostala dva servera nalazi se baza podataka i informacijski ERP sustav Maris, a rade u redundantnom modu odnosno preslikavaju se jedan na drugoga. U slučaju da jedan server zbog fizičkog kvara ispadne iz sustava drugi nastavlja raditi bez da korisnici imaju ikakvih problema. U funkciji je 24/7/365 dana u godini tj. bez prestanka.

Do sada su sva tri servera bila smještena u uredu na prvom katu poslovne zgrade. Tijekom 2024 godine opremljena je nova serverska prostorija u prizemlju. Glavni server i domenski server ostavljeni su dosadašnjem uredu, a paralelni server i NAS (Network Aria Storage) postavljeni su u novi ured i obnovljen je dio mreže u prizemlju. Na taj način smo osigurali da na fizički razdvojenom mjestu imamo paralelne uređaje kako bismo povećali sigurnost i pouzdanost rada i baze podataka. Kao dodatna mjera ugovoren i dnevni back-up baze podataka u oblaku (cloud-u).

Dozvoljena amortizacijska stopa za računalnu opreme je 50%, iskustveno smo zaključili da možemo računati da će funkcionirati zadovoljavajuće oko nekoliko godina duže ovisno o namjeni.

Redovno planiramo zamjenu starih računala i ostale opreme u razdoblju 4-5 godina.

## 6. PLAN I ANALIZA ENERGETSKIH UŠTEDA

### Zakonodavni okvir

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

### Obvezni cilj ušteta 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 ušteta i ostvarene energetske uštete u razdoblju od 2018.-2024.godine

U razdoblju 2021-2030 godine obvezni smo ostvariti 119.628.966 kWh kumulativnih ušteta energije, Osim kumulativnih ušteta obvezni smo ostvariti i godišnje ušteta u ovisnosti o isporučenoj energiji

### Rješenja MINGOR o obvezama energetske ušteta

Godina isporuke	Godina obveze	RJEŠENJA MINISTARSTVA RH - OBVEZE	Datum rješenja	Ukupno isporučeno	Isporučeno kotlovnica	Obveza god. ušteta
2018	2020	Klasa: UP/I-310-02/20-01/26, Urbroj: 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; urbroj: 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; urbroj: 517-07-2-3-22-4	24.01.2022.	281.896.291	6.962.371	2.122.158
2021	2023	Klasa: UP/I-391-01/23-01/64; urbroj: 526-07-2-3-24-2	15.01.2024	315.883.840	7.996.656	2.236.047
2022	2024	Klasa: UP/I-391-01/24-01/150; urbroj: 526-07-2-3-24-6	27.09.2024	277.991.865	4.191.557	2.190.402

Budući da od 2025. do 2027. godine očekujemo znatno povećanje opskrbe zbog preuzimanja opskrbe plinom u obvezi javne usluge na području Brod-plin d.o.o. to automatski rezultira i većim godišnjim obvezama energetske ušteta s odmakom od dvije godine, ali se postupak nabave može rasporediti u godinama koje slijede i prenijeti u naredne godine. Ostvareni kumulativ se priznaje u regulacijskom razdoblju do 2030. godine. Dio ušteta planiramo ostvariti kupovinom od pravnih osoba, a dio vlastitim mjerama.

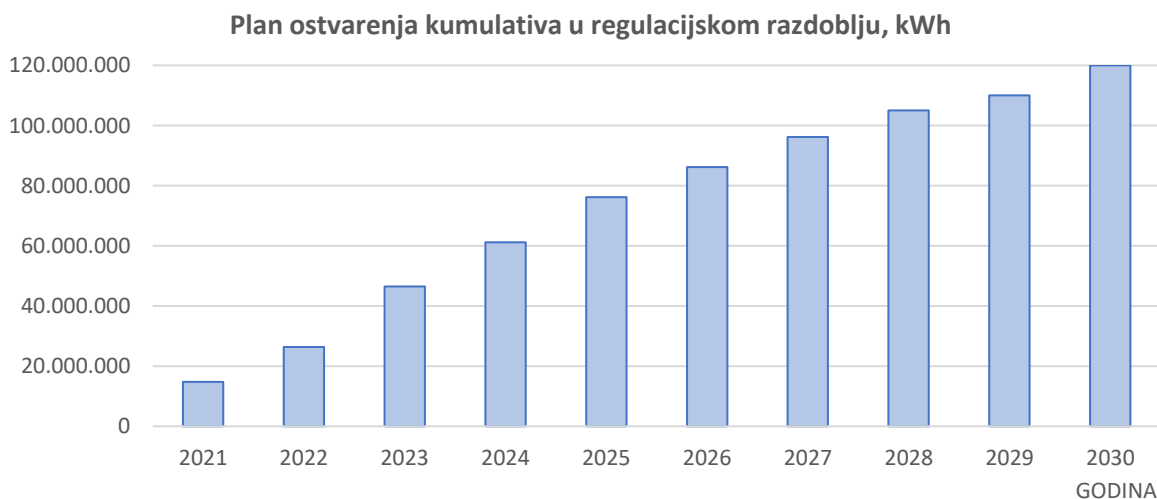
## Rješenja MINGOR o priznatim uštedama

Godina isporuke	Godina obveze	RJEŠENJA MINISTARSTVA RH - PRIZNATE UŠTEDE	Datum rješenja	Priznata god. ušteda	Prijenos	Priznati 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	10.696.325
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	26.356.518
2021	2023	Klasa: UP/I-391-01/23-01/64; urbroj: 526-07-2-3-24-6	08.08.2024	2.236.047	2.396.417	46.453.373

Vlastite mjere koju se trenutno ekonomski najpovoljnije:

1. Info materijali
2. Zamjena računalne opreme
3. Ugradnja pametnih mjerila protoka plina
4. Zamjena rasvjetnih tijela
5. Ugradnja solarnih panela

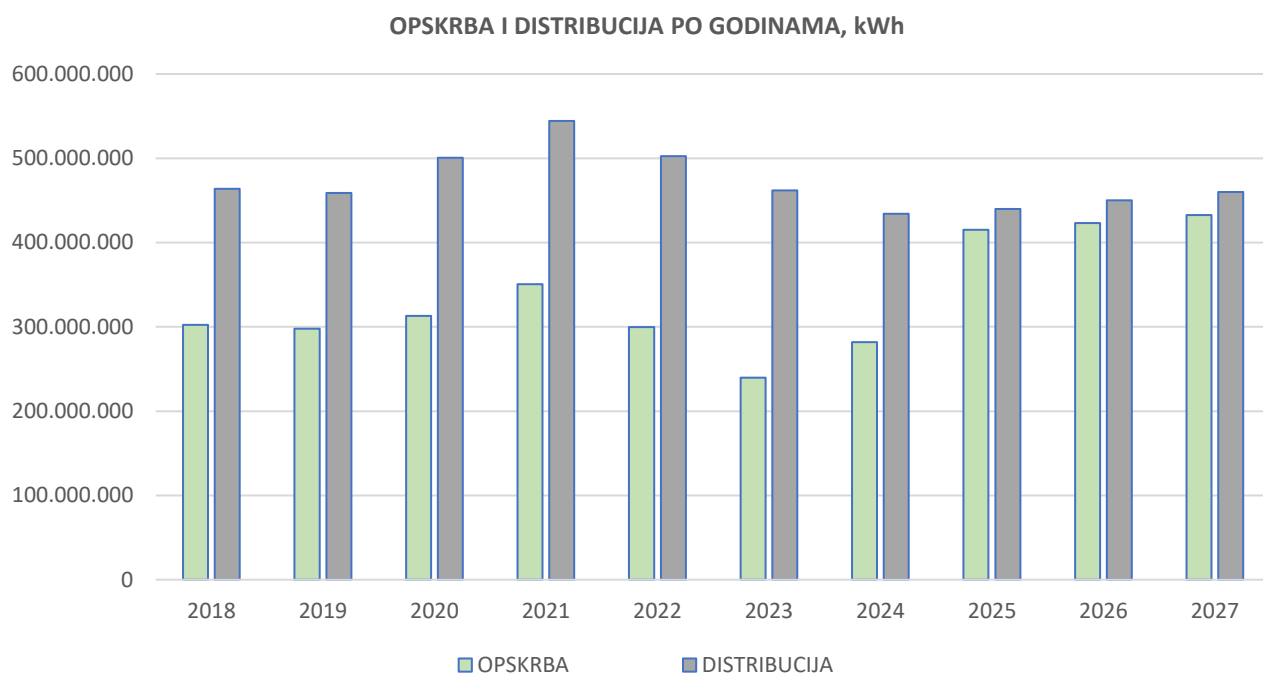
Do kraja 2024. godine planiramo podijeliti informativne materijale kao jednu od trenutno najpovoljnijih priznatih mjera, a postoji mogućnost potpunog ili djelomičnog ukidanja mjere novim pravilnikom. Zamjena računalne opreme i ugradnja pametnih mjerila protoka su mjere koje provodimo neovisno o potrebama za uštedama, a priznavanje energetske uštede je bonus. Jedini nedostatak mjera pod 1. i 3, je manji ostvareni kumulativ zbog kraćeg trajanja mjere (2-3 godine).



Dosadašnja dinamika ostvarivanja ušteda je povoljna pa očekujemo da ćemo u regulacijskom razdoblju zadovoljiti sve obveze. Budući da smo dio ušteda prinijeli u 2024. godinu priznati kumulativ u rješenju je naveden samo za dio uštede uvršten u 2023. godini, a ostatak će biti priznat u godini u koju se ušteda prenosi. Sukladno tome ostvareni kumulativ do kraja 2023. godine iznosi 51.155.143 kWh, u rješenju je 46.453.373 kWh, a razlika od 4.701.769 kWh će biti priznata u 2024. godini uz ostali ostvareni kumulativ.

## 7. PLAN DISTRIBUCIJE I OPSKRBE 2024.-2027. (GCV)

GODINA	OJU-PIS	POD-PIS	POD-DRUGI	OJU-DRUGI	OPSKRBA	DIS-OSTALI	DISTRIBUCIJA	GUBITAK
2018	201.945.035	100.430.301	26.160	0	302.401.496	161.565.097	463.940.433	1.367.754
2019	202.799.955	94.969.273	27.172	0	297.796.400	161.226.374	458.995.602	120.240
2020	220.007.572	92.837.924	24.971	0	312.870.467	187.663.287	500.508.783	-2.599.319
2021	245.350.969	104.260.649	980.879	0	350.592.497	194.595.315	544.206.933	3.225.275
2022	217.974.724	80.158.144	1.688.701	0	299.821.569	204.405.084	502.537.952	-1.496.699
2023	207.175.663	32.358.167	0	0	239.533.830	222.201.872	461.735.702	3.010.076
2024	194.000.000	34.000.000	20.000	54.000.000	282.020.000	206.000.000	434.000.000	1.800.000
2025	196.000.000	41.000.000	100.000	178.000.000	415.100.000	203.000.000	440.000.000	2.000.000
2026	200.000.000	43.000.000	100.000	180.000.000	423.100.000	207.000.000	450.000.000	2.000.000
2027	204.000.000	46.000.000	80.000	182.500.000	432.580.000	210.000.000	460.000.000	2.000.000





**ODLUKA O IZNOSU TARIFNIH STAVKI ZA JAVNU USLUGU OPSKRBE PLINOM**

za razdoblje od 1. listopada do 31. prosinca 2024.

Energetski subjekt: <b>PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o.</b> Ohridska 17, 32100 Vinkovci – za distribucijsko područje operatora distribucijskog sustava <b>PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o., Vinkovci</b>							
<i>Vrsta tarifne stavke</i>	<i>Oznaka tarifne stavke</i>	<i>Tarifni model</i>	<i>TROŠAK NABAVE PLINA</i>	<i>TROŠAK DISTRIBUCIJE PLINA</i>	<i>TROŠAK OPSKRBE PLINOM</i>	<i>KRAJNJA CIJENA OPSKRBE PLINOM – bez PDV-a</i>	<i>Mjerna jedinica</i>
Tarifna stavka za isporučenu količinu plina	Ts1	TM1	0,0375	0,0074	0,0079	0,0528	EUR/kWh
		TM2		0,0057		0,0511	EUR/kWh
		TM3		0,0055		0,0509	EUR/kWh
		TM4		0,0054		0,0508	EUR/kWh
		TM5		0,0051		0,0505	EUR/kWh
		TM6		0,0048		0,0502	EUR/kWh
		TM7		0,0045		0,0499	EUR/kWh
		TM8		0,0042		0,0496	EUR/kWh
		TM9		0,0028		0,0482	EUR/kWh
		TM10		0,0017		0,0471	EUR/kWh
		TM11		0,0014		0,0468	EUR/kWh
		TM12		0,0011		0,0465	EUR/kWh
Energetski subjekt: <b>PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o.</b> Ohridska 17, 32100 Vinkovci – za distribucijsko područje operatora distribucijskog sustava <b>BROD-PLIN d.o.o., Slavonski Brod</b>							
Tarifna stavka za isporučenu količinu plina	Ts1	TM1	0,0375	0,0032	0,0085	0,0492	EUR/kWh
		TM2		0,0032		0,0492	EUR/kWh
		TM3		0,0028		0,0488	EUR/kWh
		TM4		0,0027		0,0487	EUR/kWh
		TM5		0,0024		0,0484	EUR/kWh
		TM6		0,0022		0,0482	EUR/kWh
		TM7		0,0021		0,0481	EUR/kWh
		TM8		0,0020		0,0480	EUR/kWh
		TM9		0,0019		0,0479	EUR/kWh
		TM10		0,0019		0,0479	EUR/kWh
		TM11		0,0016		0,0476	EUR/kWh
		TM12		0,0013		0,0473	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

**ODLUKA O IZNOSU TARIFNIH STAVKI ZA JAVNU USLUGU OPSKRBE PLINOM**  
za razdoblje od 1. siječnja do 30.rujna 2025.

Energetski subjekt: <b>PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o.</b> Ohridska 17, 32100 Vinkovci – za distribucijsko područje operatora distribucijskog sustava <b>PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o., Vinkovci</b>							
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	0,0375	0,0076	0,0079	0,0530	EUR/kWh
		TM2		0,0058		0,0512	EUR/kWh
		TM3		0,0057		0,0511	EUR/kWh
		TM4		0,0055		0,0509	EUR/kWh
		TM5		0,0053		0,0507	EUR/kWh
		TM6		0,0050		0,0504	EUR/kWh
		TM7		0,0047		0,0501	EUR/kWh
		TM8		0,0044		0,0498	EUR/kWh
		TM9		0,0029		0,0483	EUR/kWh
		TM10		0,0018		0,0472	EUR/kWh
		TM11		0,0015		0,0469	EUR/kWh
		TM12		0,0012		0,0466	EUR/kWh
Energetski subjekt: <b>PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o.</b> Ohridska 17, 32100 Vinkovci – za distribucijsko područje operatora distribucijskog sustava <b>BROD-PLIN d.o.o., Slavonski Brod</b>							
Tarifna stavka za isporučenu količinu plina	Ts1	TM1	0,0375	0,0033	0,0085	0,0493	EUR/kWh
		TM2		0,0033		0,0493	EUR/kWh
		TM3		0,0029		0,0489	EUR/kWh
		TM4		0,0028		0,0488	EUR/kWh
		TM5		0,0025		0,0485	EUR/kWh
		TM6		0,0023		0,0483	EUR/kWh
		TM7		0,0022		0,0482	EUR/kWh
		TM8		0,0021		0,0481	EUR/kWh
		TM9		0,0020		0,0480	EUR/kWh
		TM10		0,0020		0,0480	EUR/kWh
		TM11		0,0016		0,0476	EUR/kWh
		TM12		0,0013		0,0473	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

IZNOSI TARIFNIH STAVKI ZA DISTRIBUCIJU PLINA						
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 tarifnih stavki	Oznaka tarifne stavke	Tarifni model	Tarifne stavke za godine regulacijskog razdoblja – bez PDV-a			Mjerna jedinica
			2024.	2025.	2026.	
Tarifna stavka za distribuiran u količinu plina	Ts1	TM1	0,0074	0,0076	0,0078	(EUR/kWh)
		TM2	0,0057	0,0058	0,0060	(EUR/kWh)
		TM3	0,0055	0,0057	0,0059	(EUR/kWh)
		TM4	0,0054	0,0055	0,0057	(EUR/kWh)
		TM5	0,0051	0,0053	0,0054	(EUR/kWh)
		TM6	0,0048	0,0050	0,0051	(EUR/kWh)
		TM7	0,0045	0,0047	0,0048	(EUR/kWh)
		TM8	0,0042	0,0044	0,0045	(EUR/kWh)
		TM9	0,0028	0,0029	0,0030	(EUR/kWh)
		TM10	0,0017	0,0018	0,0018	(EUR/kWh)
		TM11	0,0014	0,0015	0,0015	(EUR/kWh)
		TM12	0,0011	0,0012	0,0012	(EUR/kWh)
Fiksna mjesečna naknada	Ts2	TM1	1,33	1,33	1,33	EUR
		TM2	1,33	1,33	1,33	EUR
		TM3	2,65	2,65	2,65	EUR
		TM4	3,98	3,98	3,98	EUR
		TM5	5,31	5,31	5,31	EUR
		TM6	7,96	7,96	7,96	EUR
		TM7	13,27	13,27	13,27	EUR
		TM8	19,91	19,91	19,91	EUR
		TM9	26,54	26,54	26,54	EUR
		TM10	39,82	39,82	39,82	EUR
		TM11	53,09	53,09	53,09	EUR
		TM12	66,36	66,36	66,36	EUR

## 8. PLAN INVESTICIJA

NAZIV IMOVINE	31.12.2023.	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.
NEMATERIJALNA IMOVINA	4.730	12.950	12.730	28.300	22.300	28.300
Računalni software, antivirusni program, licence	4.730	12.950	12.730	28.300	22.300	28.300
MATERIJALNA IMOVINA	49.514	143.047	130.788	146.316	111.457	101.863
Građevinski objekti (poslovni prostor, mreža)	9.352	0	0	0	0	0
Poslovni prostor	1.123	0	0	0	0	0
Ulaganje u distributivni sustav	0	0	0	0	0	0
Investicije u tijeku	8.229	0	0	0	0	0
Postrojenja i oprema:	19.315	36.574	32.374	64.250	38.650	41.650
Kapilarna odorizacijska stanica	0	0	0	20.000	0	0
Računalna, uredska i druga oprema	19.315	36.574	32.374	44.250	38.650	41.650
Alati, mjerni instrumenti, pokućstvo i transportna imovina	20.847	106.474	98.414	82.066	72.807	60.213
Vozila	17.892	93.648	92.500	26.500	0	30.000
Alati, mjerni i kontrolni instrumenti i dr.	2.955	12.826	5.914	55.566	72.807	30.213
<b>INVESTICIJE EUR:</b>	<b>54.244</b>	<b>155.997</b>	<b>143.518</b>	<b>174.616</b>	<b>133.757</b>	<b>130.163</b>

Izvor financiranja su vlastita sredstva i putem financijskog leasinga za vozila.

## 9. RAČUN DOBITI I GUBITKA

NAZIV POZICIJE	31.12.2023.	Procjena 31.12.2024.	REBALANS 2024.	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.	Plan 2025. /Proje.2024.
<b>I. POSLOVNI PRIHODI</b>	15.973.921	17.028.799	16.734.185	23.779.290	25.308.397	27.010.205	140
1.Prihod od distribucije plina	2.414.276	2.385.222	2.337.751	2.478.975	2.591.171	2.652.268	104
2.Prihod od opskrbe plina	12.695.193	13.936.914	13.625.941	20.584.615	21.986.526	23.633.237	148
3.Prihod od osta.vrsta usluga	393.299	424.262	454.350	387.000	391.000	392.000	91
4.Prihodi od u. vlas.pro.i uslu.	22.302	16.195	22.000	23.000	24.000	24.000	142
5.Ostali poslovni prihodi	448.851	266.206	294.143	305.700	315.700	308.700	115
<b>II. POSLOVNI RASHODI (1+2+3+4+5+6+7+8)</b>	15.881.204	16.986.195	16.694.095	23.653.207	25.024.482	26.636.111	139
<b>1. Promjena vrij. zaliha</b>							
<b>2. Materijalni troškovi</b>	13.515.176	14.688.531	14.367.329	21.067.272	22.443.043	24.020.026	143
a)Troškovi materijala	307.605	281.700	327.700	346.609	339.200	340.500	123
b)Troškovi plina, tran., distri.	12.190.861	13.280.041	12.883.951	19.559.615	20.947.305	22.557.024	147
c)Ostali vanjski troškovi	1.016.710	1.126.791	1.155.678	1.161.048	1.156.538	1.122.502	103
<b>3. Troškovi osoblja</b>	1.425.402	1.441.689	1.427.021	1.649.292	1.649.292	1.649.292	114
a)Neto plaće i nadnice	926.006	937.924	929.345	1.054.452	1.054.452	1.054.452	112
b)Troškovi pore. i dopri.iz plaća	316.652	313.487	308.593	370.200	370.200	370.200	118
c)Doprinosi na plaće	182.744	190.279	189.083	224.640	224.640	224.640	118
<b>4. Amortizacija</b>	294.501	284.494	285.705	308.942	319.453	336.864	109
<b>5. Ostali troškovi</b>	523.456	501.880	508.240	544.901	530.694	547.430	109
<b>6. Vrijednosna usklađenja</b>	103.679	52.824	75.000	66.000	65.000	65.000	125
Kratkotrajne imovine	103.679	52.824	75.000	66.000	65.000	65.000	125
<b>7. Rezerviranja</b>	5.986	0	15.000	0	0	0	-
Rezerviranja	5.986	0	15.000	0	0	0	-
<b>8. Ostali poslovni rashodi</b>	13.004	16.776	15.800	16.800	17.000	17.500	100
<b>III. FINANCIJSKI PRIHODI</b>	55.502	25.841	60.700	30.500	30.500	30.500	118
Prihodi s osnove kamata i dr.	55.502	25.841	60.700	30.500	30.500	30.500	118
<b>IV. FINANCIJSKI RASHODI</b>	2.343	1.101	5.000	20.000	20.000	20.000	1.817
Rashodi s osnove kamata	2.343	1.101	5.000	20.000	20.000	20.000	1.817
V. Udio u dob. od d. p.sudje.in.	0	0	0	0	0	0	0
VI. Udio u dobiti od zajed.poth.	0	0	0	0	0	0	0
VII. Udio u gu.od d.p.sudje.int.	0	0	0	0	0	0	0
VIII. Udio u gu. od zajed.poth.	0	0	0	0	0	0	0
<b>IX. UKUPNI PRIHODI (I+III)</b>	16.029.424	17.054.640	16.794.885	23.809.790	25.338.897	27.040.705	140
<b>X. UKUPNI RASHODI (II+IV)</b>	15.883.547	16.987.296	16.699.095	23.673.207	25.044.482	26.656.111	139
<b>XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (IX-X)</b>	145.877	67.344	95.790	136.583	294.415	384.594	203
<b>1.Dobit prije oporezi. (IX-X)</b>	145.877	67.344	95.790	136.583	294.415	384.594	203
<b>2.Gubitak prije oporezi. (X-XI)</b>							
<b>XII. POREZ NA DOBIT</b>	32.864	12.257	17.434	24.858	53.583	69.996	203
<b>XIII. DOBIT RAZDOBLJA (XI-XII)</b>	113.012	55.087	78.356	111.725	240.831	314.598	203
<b>1. Dobit razdoblja (XI.1.-XII)</b>	113.012	55.087	78.356	111.725	240.831	314.598	203

**PRIHODI OD PRODAJE**

Pozicija	31.12.2023.	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Plan 2025./ Proje.2024.
Prihod od distribucija plina	2.414.276	2.385.222	2.337.751	2.478.975	2.591.171	2.652.268	104
Opskrba plinom krajnjih korisnika	12.695.193	13.936.914	13.625.941	20.584.615	21.986.526	23.633.237	148
Prihod od priključaka i drugih usluga	393.299	424.262	454.350	387.000	391.000	392.000	91
<b>Ukupno EUR:</b>	<b>15.502.768</b>	<b>16.746.398</b>	<b>16.418.042</b>	<b>23.450.590</b>	<b>24.968.697</b>	<b>26.677.505</b>	<b>140</b>

**OSTALI POSLOVNI PRIHODI**

Pozicija	31.12.2023.	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Plan 2025./ Proje.2024.
Prihod od ukidanja rezerviranja i pasivnog vremenskog razgraničenja	229.894	5.986	5.986	0	20.000	20.000	0
Prihod od naknadno naplaćenih potraživanja	88.557	72.026	71.000	72.500	72.500	71.000	101
Prihod od sučeljavanja troška amortizacije i odgođenih prihoda	90.825	90.825	90.000	90.000	90.000	90.000	99
Ostali nespomenuti prihodi	39.575	188.193	54.501	43.200	33.200	27.700	23
<b>Ukupno EUR:</b>	<b>448.851</b>	<b>357.031</b>	<b>221.487</b>	<b>205.700</b>	<b>215.700</b>	<b>208.700</b>	<b>58</b>

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

**TROŠKOVI MATERIJALA**

Pozicija	31.12.2023.	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Plan 2025./ Proje.2024.
Materijal za priključke	103.714	107.298	105.000	108.000	108.000	110.000	101
Materijal za održavanje sustava	110.592	83.090	108.200	123.109	112.100	115.400	148
Troškovi energije	62.717	57.095	72.500	73.500	77.100	77.100	129
Ostali troškovi	30.583	34.216	42.000	42.000	42.000	38.000	123
<b>Ukupno EUR:</b>	<b>307.605</b>	<b>281.700</b>	<b>327.700</b>	<b>346.609</b>	<b>339.200</b>	<b>340.500</b>	<b>123</b>

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

**OSTALI VANJSKI TROŠKOVI**

Pozicija	31.12.2023.	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Plan 2025./Proje.2024.
Troškovi zakupa plinovoda	601.424	607.169	608.318	611.575	614.500	617.500	101
Usluge tekućeg održa.sustava	186.162	251.860	241.860	229.600	219.400	193.600	91
Usluge izrade priključaka plina	74.017	73.418	75.000	76.000	76.000	76.000	104
Održavanje info. opreme i programa	42.022	61.402	61.000	55.000	55.000	55.000	90
Troškovi telefona, pošte,podjele računa i dr.	32.558	39.250	34.500	78.223	76.488	65.452	199
Odvjetničke, revizijske i druge usluge	28.894	39.142	53.100	35.600	36.100	36.100	91
Operativni zakup i drugi zakupi	12.437	12.906	13.100	13.150	13.150	13.150	102
Komunalne usluge	11.520	11.994	12.700	12.900	12.900	12.700	108
Troškovi ostalih vanjskih usluga	27.677	29.651	56.100	49.000	53.000	53.000	165
<b>Ukupno EUR:</b>	<b>1.016.710</b>	<b>1.126.791</b>	<b>1.155.678</b>	<b>1.161.048</b>	<b>1.156.538</b>	<b>1.122.502</b>	<b>103</b>

**TROŠKOVI OSOBLJA**

Budući da zadnjim povećanjem plaće Društvo nije doseglo prosječnu plaću RH koja za drugi kvartal iznosi 1.312 eur, planirano povećanje u 2025. godini iznosi 3%. Prosječna plaća iznosila bi 1.315 eur.

**OSTALI TROŠKOVI**

Pozicija	31.12.2023.	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Plan 2025./Proje.2024.
Naknade troškova zaposlenima	271.795	288.828	272.427	283.881	284.973	280.157	98
Trošak otpremnina	56.611	5.986	5.986	0	0	0	0
Koncesija	44.919	46.870	46.870	47.000	48.000	49.000	100
Bankovne usluge	36.806	71.843	82.164	91.460	91.460	91.460	127
Članarine i slična davanja	28.006	20.488	25.654	24.418	24.418	24.418	119
Premije osiguranja	12.708	12.182	15.600	14.100	15.100	16.100	116
Troškovi obrazovanja i literature	8.385	15.015	13.000	20.500	20.500	20.500	137
Naknade članovima NO	7.195	6.994	7.195	6.994	7.195	7.195	100
Dnevnice i putni troškovi	5.955	5.248	10.000	8.000	8.000	7.600	152
Ost.tr.(energe.učinkovitost,dr.)	51.075	28.426	29.344	48.548	31.048	51.000	171
<b>Ukupno EUR:</b>	<b>523.456</b>	<b>501.880</b>	<b>508.240</b>	<b>544.901</b>	<b>530.694</b>	<b>547.430</b>	<b>109</b>

## 10. BILANCA

R.br.	Naziv pozicije	31.12.2023.	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Plan 2025./ Proje.2024.
<b>AKTIVA</b>								
<b>A</b>	<b>POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	0	0	0	0	0	0	-
<b>B</b>	<b>DUGOTRAJNA IMOVINA</b>	4.009.069	3.869.941	3.863.428	3.731.117	3.540.790	3.331.622	96
<b>I.</b>	<b>Nematerijalna imovina</b>	34.879	41.378	41.108	61.924	73.205	86.797	150
	Koncesije, p., l., sof. i o.pra.	34.879	41.378	41.108	61.924	73.205	86.797	150
<b>II.</b>	<b>Materijalna imovina</b>	3.956.301	3.812.707	3.806.464	3.655.371	3.455.927	3.233.167	96
	Zemljište	264.183	264.183	264.183	264.183	264.183	264.183	100
	Građevinski objekti	3.201.606	3.001.306	3.001.306	2.801.091	2.600.937	2.400.835	93
	Postrojenja i oprema	149.671	155.086	154.218	185.049	183.468	178.172	119
	Alati, pogonski inve. i transpo. imovina	93.308	153.156	147.780	174.627	185.474	176.668	114
	Materijalna imovina u pripremi	16.590	16.590	16.590	16.590	16.590	16.590	100
	Ulaganje u nekretnine	230.943	222.387	222.387	213.831	205.275	196.719	96
<b>III.</b>	<b>Dugotrajna fina. imovina</b>	6.231	4.198	4.198	2.165	0	0	52
	Dani zajmovi, depoziti i slično	6.231	4.198	4.198	2.165	0	0	52
<b>IV.</b>	<b>Potraživanja</b>	0	0	0	0	0	0	-
	Ostala potraživanja	0	0	0	0	0	0	-
<b>V.</b>	<b>Odgodena pore. imovina</b>	11.658	11.658	11.658	11.658	11.658	11.658	100
<b>C</b>	<b>KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>	4.480.155	5.574.824	6.164.700	6.039.446	6.587.654	7.397.709	108
<b>I.</b>	<b>Zalihe</b>	211.802	220.500	262.140	222.000	225.000	225.000	101
	Sirovine i materijal	211.802	220.500	262.140	222.000	225.000	225.000	101
<b>II.</b>	<b>Potraživanja</b>	3.085.941	4.520.094	4.956.540	4.693.464	4.975.248	5.428.924	104
	Potraži..od dru. po.su..inte.	0	100	0	200	200	200	200
	Potraživanja od kupaca	2.112.636	3.569.432	4.293.480	3.803.564	4.302.048	4.861.491	107
	Potraživanja od zaposlenika	4.560	0	0	0	0	0	-
	Potraživa. od drža. i dru. in.	968.622	950.462	662.060	889.600	672.900	567.233	94
	Ostala potraživanja	124	100	1.000	100	100	0	100
<b>III.</b>	<b>Kratkotrajna financijska imovina</b>	2.033	18.730	2.033	18.730	18.730	0	100
	Dani zajmovi, depo. i slično	2.033	18.730	2.033	18.730	18.730	0	100
	Ostala financijska imovina	0	0	0	0	0	0	-
<b>IV.</b>	<b>Novac u banci i blagajni</b>	1.180.378	815.500	943.987	1.105.252	1.368.677	1.743.785	136
<b>D</b>	<b>PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b>	2.263	0	5.000	10.000	7.000	4.000	-
<b>E</b>	<b>UKUPNO AKTIVA</b>	<b>8.491.487</b>	<b>9.444.765</b>	<b>10.033.129</b>	<b>9.780.563</b>	<b>10.135.444</b>	<b>10.733.331</b>	104
<b>F</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	0	6.320.000	6.320.000	6.320.000	6.320.000	0	100



## BILANCA - nastavak

R.br.	Naziv pozicije	2023.	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Plan 2025./ Proje.2024.
<b>PASIVA</b>								
<b>A</b>	<b>KAPITAL I REZERVE</b>	4.195.409	4.250.482	4.273.765	4.362.207	4.603.038	4.917.636	103
<b>I.</b>	<b>Temeljni (upisani) kapital</b>	2.503.285	2.503.270	2.503.285	2.503.270	2.503.270	2.503.270	100
<b>II.</b>	<b>Kapitalne rezerve</b>	0	0	0	0	0	0	-
<b>III.</b>	Rezerve iz dobiti	0	0	0	0	0	0	-
<b>IV.</b>	<b>Revalorizacijske rezerve</b>	0	0	0	0	0	0	-
<b>V.</b>	<b>Rezerve fer vrijednosti</b>	0	0	0	0	0	0	-
<b>VI.</b>	<b>Zadržana dobit</b>	1.579.112	1.692.125	1.692.124	1.747.212	1.858.937	2.099.768	103
	Zadržana dobit	1.579.112	1.692.125	1.692.124	1.747.212	1.858.937	2.099.768	103
<b>VII.</b>	<b>Dobit ili gubitak poslovne godine</b>	113.012	55.087	78.356	111.725	240.831	314.598	203
	Dobit poslovne godine	113.012	55.087	78.356	111.725	240.831	314.598	203
<b>VIII.</b>	<b>Manjinski interes</b>	0	0	0	0	0	0	-
<b>B</b>	<b>REZERVIRANJA</b>	138.709	132.723	147.723	132.723	132.723	132.723	100
	Rezervira. za miro., otpre.	5.986	0	15.000	0	0	0	-
	Rezerviranja za započete sudske sporove	132.723	132.723	132.723	132.723	132.723	132.723	100
	Rezervira. za tro. u jam.rok	0	0	0	0	0	0	-
<b>C</b>	<b>DUGOROČNE OBVEZE</b>	0	74.356	92.000	49.751	0	0	67
	Obveze prema bankama i dr.fina. Institutu.	0	74.356	92.000	49.751	0	0	-
<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZE</b>	2.928.577	3.848.412	4.377.850	4.187.090	4.440.891	4.814.181	109
	Obveze prema društvu.po.sudje. intere.	52.082	52.307	52.307	52.307	52.307	52.307	100
	Obveze za zajmo., de. i sl.	0	0	0	0	0	0	-
	Obveze prema ban. i dr.fi.	0	24.786	474.752	24.786	24.786	0	-
	Obveze za predujmove	240.546	246.500	246.500	295.000	295.000	242.000	120
	Obveze prema dobavljačima	2.480.238	3.349.398	3.453.230	3.608.719	3.825.903	4.266.833	108
	Obveze prema zaposlenicima	93.008	104.421	84.747	87.900	87.900	87.900	84
	Obveze za poreze, dopri. i slična dava.	53.500	61.500	57.882	108.878	145.495	155.641	177
	Ostale kratko. obveze	9.204	9.500	8.432	9.500	9.500	9.500	100
<b>E</b>	<b>ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA</b>	1.228.792	1.138.792	1.141.792	1.048.792	958.792	868.792	92
<b>F</b>	<b>UKUPNO PASIVA</b>	<b>8.491.487</b>	<b>9.444.765</b>	<b>10.033.129</b>	<b>9.780.563</b>	<b>10.135.444</b>	<b>10.733.331</b>	104
<b>G</b>	<b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>	0	6.320.000	6.320.000	6.320.000	6.320.000	0	100

## 11. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU

I	POSLOVNE AKTIVNOSTI	Procjena 2024.	Rebalans 2024.	Plan 2025.	Projekcija 2026.	Projekcija 2027.	Plan 2025./ Proje.2024.
	<b>NOVČANI PRIMITCI</b>						
1.	Novčani primitci od distribucije i opskrbe	16.269.312	15.888.692	22.997.590	24.512.697	26.220.505	141
2.	Novčani primitci od priključaka plina i dr.	424.262	454.350	387.000	391.000	392.000	91
3.	Ostali primici	88.151	117.000	114.000	104.000	97.000	129
4.	Novčani primitci od kamata	25.841	60.700	30.500	30.500	30.500	118
	<b>UKUPNO NOVČANI PRIMICI:</b>	<b>16.807.566</b>	<b>16.520.742</b>	<b>23.529.090</b>	<b>25.038.197</b>	<b>26.740.005</b>	<b>140</b>
	<b>NOVČANI IZDATCI</b>						
1.	Novčani izdatci za plaćanje plina i transporta	13.280.041	12.883.951	19.559.615	20.947.305	22.557.024	147
2.	Novčani izdatci za plaćanje ostalim dobavljačima	1.389.497	1.456.878	1.482.157	1.468.938	1.436.202	107
3.	Novčani izdatci za bruto plaće radnika	1.441.689	1.427.021	1.649.292	1.649.292	1.649.292	114
4.	Novčani izdaci za ostale troškove	501.880	508.240	544.901	530.694	547.430	109
	<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI:</b>	<b>16.613.108</b>	<b>16.276.090</b>	<b>23.235.965</b>	<b>24.596.230</b>	<b>26.189.948</b>	<b>140</b>
	<b>NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI:</b>	<b>194.458</b>	<b>244.652</b>	<b>293.125</b>	<b>441.967</b>	<b>550.057</b>	<b>151</b>
	<b>II INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI</b>						
	<b>Novčani izdatci za nabavu dugotrajne imovine</b>						
1.	Softver, licence i druga prava	12.950	12.730	28.300	22.300	28.300	219
2.	Kapilarna odorizacijska stanica	0	0	20.000	0	0	-
3.	Računalna, uredska i dr.oprema	36.574	32.374	44.250	38.650	41.650	121
4.	Alati,mjerni i kontr.instru., vozila i pokućstvo	12.826	5.914	82.066	72.807	60.213	640
	<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI:</b>	<b>62.350</b>	<b>51.018</b>	<b>174.616</b>	<b>133.757</b>	<b>130.163</b>	<b>280</b>
	<b>NOVČANI TOKOVI IZ INVESTICI. AKTIVNOSTI:</b>	<b>62.350</b>	<b>51.018</b>	<b>174.616</b>	<b>133.757</b>	<b>130.163</b>	<b>280</b>
	<b>III FINANCIJSKE AKTIVNOSTI</b>						
1.	Obveze za kredit i finan.leasing	11.153	70.000	24.786	24.786	24.786	222
2.	Kamate, drugi finan.izdaci	1.429	597	20.000	20.000	20.000	1.400
	<b>UKUPNO NOVČANI IZDACI:</b>	<b>12.582</b>	<b>70.597</b>	<b>44.786</b>	<b>44.786</b>	<b>44.786</b>	<b>356</b>
	<b>NOVČANI TOKOVI IZ FINANCIJ. AKTIVNOSTI:</b>	<b>12.582</b>	<b>70.597</b>	<b>44.786</b>	<b>44.786</b>	<b>44.786</b>	<b>356</b>
<b>I</b>	<b>NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI:</b>	<b>194.458</b>	<b>244.652</b>	<b>293.125</b>	<b>441.967</b>	<b>550.057</b>	<b>151</b>
<b>II</b>	<b>NOVČANI TOKOVI IZ INVESTIC. AKTIVNOSTI:</b>	<b>62.350</b>	<b>51.018</b>	<b>174.616</b>	<b>133.757</b>	<b>130.163</b>	<b>280</b>
<b>III</b>	<b>NOVČANI TOKOVI IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI:</b>	<b>12.582</b>	<b>70.597</b>	<b>44.786</b>	<b>44.786</b>	<b>44.786</b>	<b>356</b>
<b>IV</b>	<b>UKUPNO NOVČANI TOKOVI (I+/-II+/-III)</b>	<b>119.526</b>	<b>123.038</b>	<b>73.723</b>	<b>263.424</b>	<b>375.108</b>	<b>62</b>
<b>V</b>	<b>NOVAC NA POČETKU RAZDOBLJA(01.01.)</b>	<b>1.180.378</b>	<b>820.949</b>	<b>1.031.529</b>	<b>1.105.252</b>	<b>1.368.677</b>	<b>87</b>
<b>VI</b>	<b>NOVAC NA KRAJU RAZDOBLJA(31.12.)</b>	<b>1.299.904</b>	<b>943.987</b>	<b>1.105.252</b>	<b>1.368.677</b>	<b>1.743.785</b>	<b>85</b>

## 12. POKAZATELJI POSLOVANJA

Pokazatelji poslovanja	31.12.2023.	PROJCENA 2024.	REBALANS 2024	PLAN 2025.	PROJEKCIJA 2026.	PROJEKCIJA 2027.
EBITDA	387.218	327.098	325.795	435.025	603.367	710.957
EBITDA marža	2,50	1,95	1,98	1,86	2,42	2,67
Povrat na imovinu (ROA)	0,01	0,01	0,01	0,01	0,02	0,03
Povrat na glavnici (ROE)	0,03	0,01	0,02	0,03	0,05	0,06
Ekonomičnost poslovanja	1,01	1,00	1,01	1,01	1,01	1,01
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,53	1,45	1,41	1,44	1,48	1,54
Stupanj zaduženosti	0,34	0,42	0,45	0,43	0,44	0,45

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.

Sudjelujući na javnom nadmetanju i dobivanjem javne usluge opskrbe plinom na distributivnom području Brod-plina d.o.o. stvorili su se uvjeti za normalno funkcioniranje Društva kao cjeline, međutim jedino s revizijom tarifa za distribuciju plina stvorili bi se uvjeti za daljnji razvoj.

U Vinkovcima, dana 28.11.2024. godine

Direktor:  
Mario Naglić

