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

PLAN POSLOVANJA 2026.

SADRŽAJ

		STR
1.	Uvod	1
2.	Profil Društva	1
3.	Ljudski resursi	3
4.	Plan distribucije i opskrbe	5
5.	Plan energetskih ušteda	11
6.	Investicije	12
7.	Račun dobiti i gubitka	13
8.	Bilanca	16
9.	Izvještaj o novčanom toku	18
10.	Pokazatelji poslovanja	19

1. UVOD

Plan je izrađen uzimajući u obzir odluke Hrvatske energetske regulatorne agencija (HERA):

- Odluku o iznosu tarifnih stavki za javnu uslugu opskrbe plinom za razdoblje od 1. listopada do 31. prosinca 2025. te za razdoblje od 1. siječnja do 30. rujna 2026. (NN 122/2025),
- Odluku o iznosu tarifnih stavki za distribuciju plina za razdoblje 1. 10. - 31.12. 2025., te za 2026. godinu (NN 122/2025).

Uz minimalno povećanje krajnje cijene opskrbe plinom od cca 9% povećane su tarife za distribuciju plina za 24% u 2025. odnosno 23% za 2026., dok su nabavna cijena plina i iznos državnih subvencija za potrošače iz kategorije kućanstva smanjene.

Sukladno Metodologiji utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za distribuciju plina, do 30. travnja 2026. potrebno je podnijeti zahtjev za četvrto regulacijsko razdoblje. Tijekom jeseni provedeno je savjetovanje o unapređenju Metodologije, koje bi trebalo rezultirati njenom izmjenom.

Prikazani financijski iznosi izraženi su u EUR.

2. PROFIL DRUŠTVA

Društvo je osnovano 30. studenog 1999. upisom u Trgovački sud u Osijeku s početnim temeljnim kapitalom od 2.787 EUR. Društveni ugovor sklopljen je 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 31.10.2025. čine ga:

1. Boris Dragičević, predsjednik,
2. Dalibor Sokolović, zamjenik predsjednika,
3. Davor Vuković, 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.

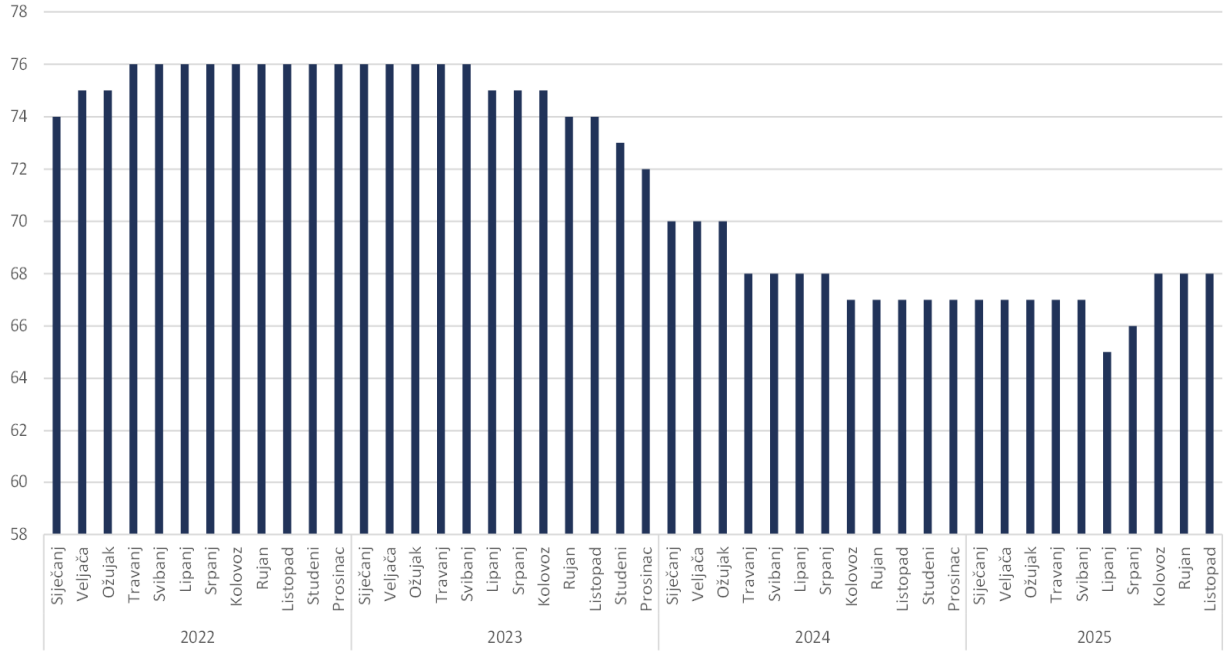
UPRAVA

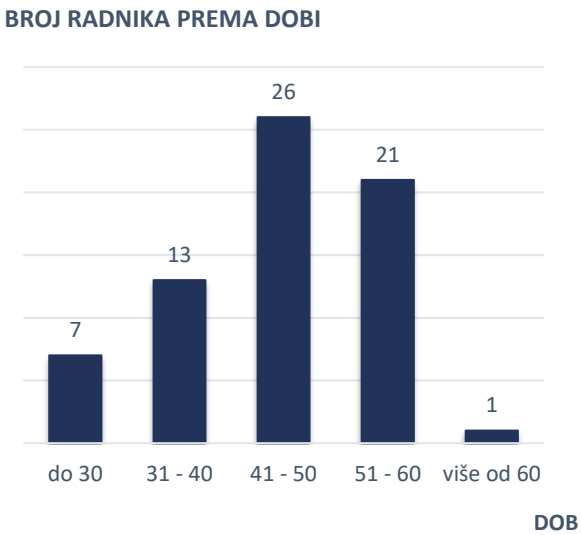
Uprava Društva sastoji se od jednog člana, direktor Mario Naglić, odlukom Skupštine društva od 5. rujna 2022.

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.

3. LJUDSKI RESURSI

BROJ RADNIKA





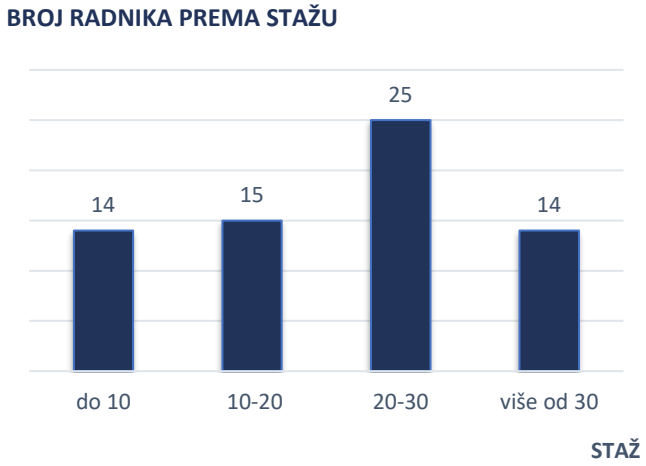
U razdoblju od 1.10.2022. do 31.10.2025. broj zaposlenih u Društvu se značajno smanjio, uz manje oscilacije te se sada stabilizirao na 68.

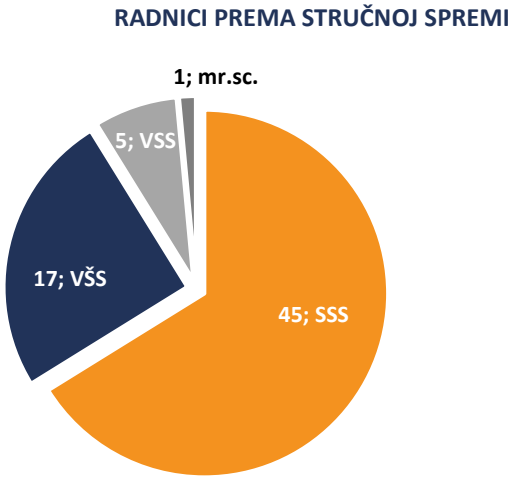
Premda se obujam poslova povećao zbog opskrbe na području Brod-plin d.o.o., uspješno smo se prilagodili bez značajnih organizacijskih promjena. Prosječna starost radnika iznosi 45 godine, a prosječni radni staž 22 godine.

U nadolazećoj godini očekuje nas daljnje unapređenje poslovanja kroz implementaciju zakonskih obveza fiskalizacije 1.0 i 2.0. koja donosi proširenje postojećeg sustava fiskalizacije bez obzira na način plaćanja. To uključuje i transakcijske račune prema fizičkim osobama, klasifikaciju proizvoda te kontinuirano e-izvještavanje Poreznoj upravi o poslanim i primljenim računima, naplati računa, odbijenim računima i isporukama za koje račun nije moguće poslati putem elektroničkih servisa.

S obzirom na daljnje širenje i nadogradnju digitalizacije poslovanja, zaključili smo da je pravi trenutak za zatvaranje blagajni i preraspodjelu postojećih radnika na poslove u funkciji iste.

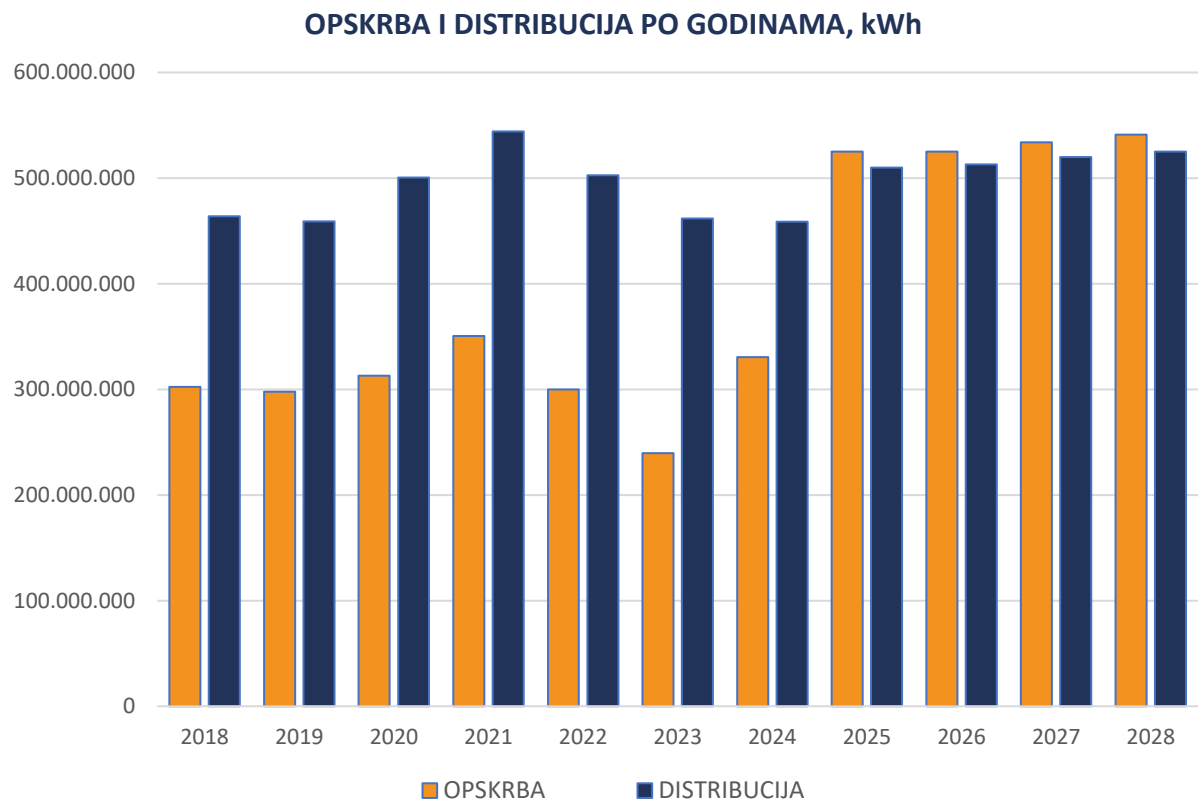
Kako bismo ostvarili još bolje poslovne rezultate, otvaramo prostor idejama i sposobnostima zaposlenika na svim organizacijskim razinama. Redizajniranjem poslovnih procesa mijenjaju se načini obavljanja zadataka, kao i profili zaposlenika koji ih trebaju obaviti. Raspolažemo stručnim i iskusnim radnicima različitih struka i stupnjeva obrazovanja, uz trend rasta broja visokoobrazovanih zaposlenika.





5. PLAN DISTRIBUCIJE I OPSKRBE 2025.-2028. (GCV kWh)

GODINA	OJU-PIS	POD-PIS	POD-DRUGI	OJU-DRUGI	OPSKRBA	DIS-OSTALI	DISTRIBUCIJA
2018	201.945.035	100.430.301	26.160	0	**302.401.496**	161.565.097	**463.940.433**
2019	202.799.955	94.969.273	27.172	0	**297.796.400**	161.226.374	**458.995.602**
2020	220.007.572	92.837.924	24.971	0	**312.870.467**	187.663.287	**500.508.783**
2021	245.350.969	104.260.649	980.879	0	**350.592.497**	194.595.315	**544.206.933**
2022	217.974.724	80.158.144	1.688.701	0	**299.821.569**	204.405.084	**502.537.952**
2023	207.175.663	32.358.167	0	0	**239.533.830**	222.201.872	**461.735.702**
2024	209.934.746	33.917.136	60.016	86.623.710	**330.535.608**	214.852.421	**458.704.303**
2025	255.000.000	44.000.000	1.000.000	225.000.000	**525.000.000**	211.000.000	**510.000.000**
2026	245.000.000	57.000.000	1.800.000	221.200.000	**525.000.000**	211.000.000	**513.000.000**
2027	248.000.000	61.000.000	2.000.000	223.000.000	**534.000.000**	211.000.000	**520.000.000**
2028	250.000.000	64.000.000	2.200.000	224.800.000	**541.000.000**	211.000.000	**525.000.000**



ODLUKA O IZNOSU TARIFNIH STAVKI ZA JAVNU USLUGU OPSKRBE PLINOM – 1.1. do 30.09.2026.

Energetski subjekt: opskrbljivač plinom			OPERATOR DISTRIBUCIJSKOG SUSTAVA				
PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o., Vinkovci			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	0,0355	0,0096	0,0079	**0,0530**	EUR/kWh
		TM2		0,0074		**0,0508**	EUR/kWh
		TM3		0,0073		**0,0507**	EUR/kWh
		TM4		0,0070		**0,0504**	EUR/kWh
		TM5		0,0067		**0,0501**	EUR/kWh
		TM6		0,0063		**0,0497**	EUR/kWh
		TM7		0,0059		**0,0493**	EUR/kWh
		TM8		0,0056		**0,0490**	EUR/kWh
		TM9		0,0037		**0,0471**	EUR/kWh
		TM10		0,0022		**0,0456**	EUR/kWh
		TM11		0,0019		**0,0453**	EUR/kWh
		TM12		0,0015		**0,0499**	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 $Ts2_{dis}$ uvećava se za iznos od 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.

ODLUKA O IZNOSU TARIFNIH STAVKI ZA JAVNU USLUGU OPSKRBE PLINOM – 1.1. do 30.09.2026.

Energetski subjekt: opskrbljivač plinom			OPERATOR DISTRIBUCIJSKOG SUSTAVA				
PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE d.o.o., Vinkovci			BROD-PLIN d.o.o., Slavonski Brod				
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	0,0355	0,0039	0,0085	**0,0479**	EUR/kWh
		TM2		0,0039		**0,0479**	EUR/kWh
		TM3		0,0035		**0,0475**	EUR/kWh
		TM4		0,0033		**0,0473**	EUR/kWh
		TM5		0,0029		**0,0469**	EUR/kWh
		TM6		0,0027		**0,0467**	EUR/kWh
		TM7		0,0026		**0,0466**	EUR/kWh
		TM8		0,0025		**0,0465**	EUR/kWh
		TM9		0,0023		**0,0463**	EUR/kWh
		TM10		0,0023		**0,0463**	EUR/kWh
		TM11		0,0020		**0,0460**	EUR/kWh
		TM12		0,0016		**0,0456**	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 $Ts2_{dis}$ uvećava se za iznos od 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.

Odluka o iznosu 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 razdoblje:**		**Mjerna jedinica**
			1.10.-31.12.2025.	**2026.**	
Tarifna stavka za distribuiranu količinu plina	Ts1	TM1	0,0094	0,0096	EUR/kWh
		TM2	0,0072	0,0074	EUR/kWh
		TM3	0,0071	0,0073	EUR/kWh
		TM4	0,0068	0,0070	EUR/kWh
		TM5	0,0065	0,0067	EUR/kWh
		TM6	0,0061	0,0063	EUR/kWh
		TM7	0,0058	0,0059	EUR/kWh
		TM8	0,0054	0,0056	EUR/kWh
		TM9	0,0036	0,0037	EUR/kWh
		TM10	0,0022	0,0022	EUR/kWh
		TM11	0,0018	0,0019	EUR/kWh
		TM12	0,0014	0,0015	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 $Ts2_{dis}$ uvećava se za iznos od 0,40 eura (3,00 kune) 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.					

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 iznosi preko 50%.

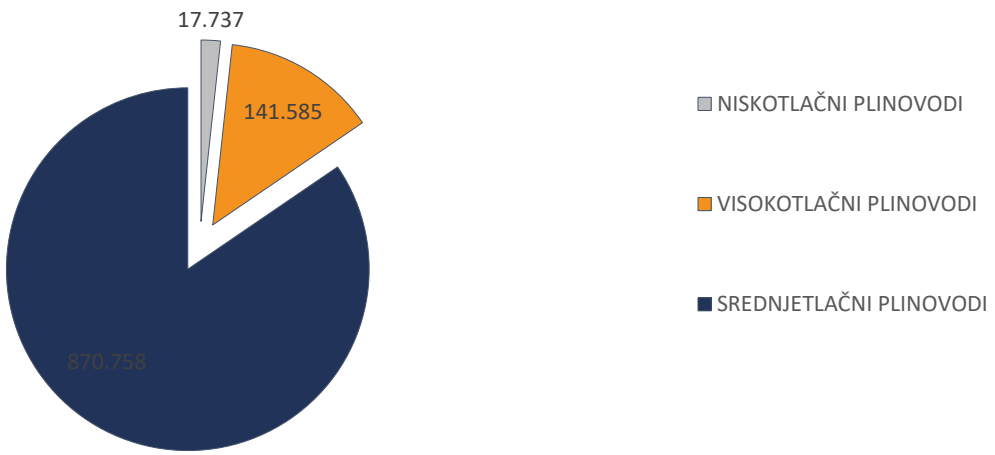
Plinovodi

PLINOVODI PREMA TLAKU	Duljina (m)
NISKOTLAČNI PLINOVODI	17.737
VISOKOTLAČNI PLINOVODI	141.585
SREDNJETLAČNI PLINOVODI	870.758
UKUPNO	**1.030.080**

PLINOVODI PREMA MATERIJALU	DULJINA, m
POLIETILENSKI PLINOVODI	898.125
ČELIČNI PLINOVODI	131.955
UKUPNO	**1.030.080**

Vlasnici	Duljina (m)
Croplin d.o.o.	347.405
Plinacro d.o.o.	66.575
INA d.d.	26.338
PIS d.o.o.	448.083
Grad Ilok	66.447
Općina Drenovci	75.232
UKUPNO	**1.030.080**

Duljina plinovoda prema tlaku u plinskoj mreži



Opremanje OMM uređajima za daljinsko očitavanje i slanje podataka

Trenutno je od ukupno 22.218 oko 580 obračunskih mjernih mjesta opremljeno nekom vrstom uređaja za daljinsko mjerenje. Primjenjujemo 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

U slijedeće 3 godine planiramo opremanje oko 2500 dodatnih obračunskih mjernih mjesta sustavom pametnog mjerenja odnosno nešto više od 10% od ukupnog broja OMM čija potrošnja prelazi 60% ukupne godišnje distribucije plina.

Dinamika implementacije će velikim dijelom ovisiti o priznavanju troškova kroz tarife za distribuciju prirodnog plina u narednom regulacijskom razdoblju i ekonomskoj opravdanosti ulaganja.

Zasad se potrošnja na dnevnoj razini dostavlja u HROTE ROMM - registar obračunskih mjernih mjesta na OMM:

- Sa tarifnim modelima TM5 do TM12
- Kod kojih se zahtjeva opremanje zbog nepredvidive potrošnje.

Za ostala OMM se potrošnja mjesečno prenosi u ERP sustav i ROMM prije obračuna.

Prednosti opremanja mjernih mjesta pametnim mjerilima:

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

5. PLAN ENERGETSKIH UŠTEDA

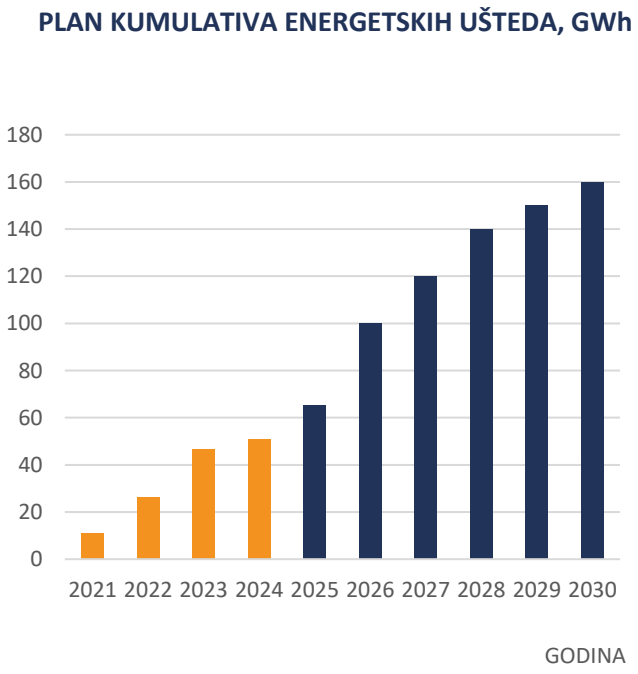
U razdoblju 2021-2030 godine obvezni smo ostvariti 119.628.966 kWh kumulativnih ušteda energije, Osim kumulativnih ušteda obvezni smo ostvariti i godišnje ušteda u ovisnosti o isporučenoj energiji

Rješenja MINGOR o priznatim uštedama

Godina isporuke	Godina obveze	RJEŠENJA MINISTARSTVA RH - PRIZNATE UŠTEDE	Datum rješenja	Priznata god. ušteda	Prijenos	Priznati kumulativ kWh
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	482.591	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	10.662.450	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	17.471.465	46.453.373
2022	2024	Klasa: UP/I-391-01/24-01/150; urbroj: 526-06-02-02-25-4	22.04.2025	2.190.402	4.297.569	50.750.942

Kako u narednom razdoblju očekujemo opskrbu plinom iznad 500 GWh godišnje, očekujemo i veće godišnje obveze energetskih ušteda, a sukladno tome planiramo i veća ulaganja u nabavu ušteda dijelom kupovinom od pravnih osoba, a dio vlastitim mjerama.

GODINA	UŠTEDA, kWh	KUMULATIV, kWh
2021	2.046.235	11.178.917
2022	2.122.158	26.356.518
2023	2.236.047	46.453.373
2024	2.190.402	50.750.942
2025	1.915.472	65.067.898
2026	4.500.000	100.000.000
2027	4.500.000	120.000.000
2028	4.000.000	140.000.000
2029	4.000.000	150.000.000
2030	4.000.000	160.000.000



6. PLAN INVESTICIJA

NAZIV IMOVINE	31.12.2024.	Procjena 2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	Projekcija 2026.-2028.
NEMATERIJALNA IMOVINA	12.950	25.983	14.900	19.200	19.200	27.200	**65.600**
Software, antivirusni program, licence	12.950	25.983	14.900	19.200	19.200	27.200	**65.600**
MATERIJALNA IMOVINA	108.468	115.422	109.477	234.000	82.000	51.800	**367.800**
Postrojenja i oprema:	35.293	33.672	36.250	50.800	40.000	24.800	**115.600**
Kapilarna odorizacija	0	0	15.500	15.500	0	0	**15.500**
Računalna, uredska i druga oprema	35.293	33.672	20.750	35.300	40.000	24.800	**100.100**
Alati, mjerni i kontrolni instrumenti, vozila i dr.	73.175	81.751	73.227	183.200	42.000	27.000	**252.200**
Vozila	60.047	44.676	41.490	120.000	0	0	**120.000**
Alati, mjerni i kontro.instrumenti ,dr.	13.128	37.075	31.737	63.200	42.000	27.000	**132.200**
INVESTICIJE EUR:	**121.417**	**141.405**	**124.377**	**253.200**	**101.200**	**79.000**	**433.400**

Izvor financiranja su vlastita sredstva i financijski leasing.

7. RAČUN DOBITI I GUBITKA

NAZIV POZICIJE	31.12.2024.	PROCJENA 31.12.2025.	REBALANS 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.	2026./Pro 2025.
I. POSLOVNI PRIHODI	19.553.005	29.389.248	27.984.766	29.184.156	30.095.805	31.027.641	99
1.Prihod od opskrbe plina	16.321.468	25.316.390	24.162.338	24.788.831	25.701.071	26.618.198	98
2.Prihod od distribucije plina	2.526.880	3.095.527	2.889.718	3.576.925	3.634.334	3.677.043	116
3.Prihod od osta.vrsta usluga	424.664	473.817	454.951	447.700	445.700	435.700	94
4.Prihodi od u. vlas.pro.i uslu.	17.742	21.253	22.764	24.000	24.000	24.000	113
5.Ostali poslovni prihodi	262.252	482.261	454.995	346.700	290.700	272.700	72
II. POSLOVNI RASHODI (1+2+3+4+5+6+7+8)	19.326.526	28.568.959	27.507.138	28.341.391	29.242.207	30.164.881	99
1. Promjena vrije. zaliha							0
2. Materijalni troškovi	17.006.849	25.525.715	24.499.176	25.167.221	25.959.624	26.812.992	99
a)Troškovi materijala	311.491	367.891	359.510	442.800	440.300	452.300	120
b)Troškovi plina, tran., distri.	15.551.122	23.912.468	22.889.622	23.371.895	24.234.874	25.113.242	98
c)Ostali vanjski troškovi	1.144.236	1.245.356	1.250.044	1.352.526	1.284.450	1.247.450	109
3. Troškovi osoblja	1.440.088	1.938.900	1.938.911	2.047.445	2.149.818	2.214.312	106
a)Neto plaće	938.358	1.222.905	1.230.811	1.283.230	1.347.392	1.387.813	105
b)Troškovi pore. i dopri.iz plaća	311.225	448.312	442.892	477.720	501.605	516.654	107
c)Doprinosi na plaće	190.505	267.683	265.209	286.496	300.821	309.845	107
4. Amortizacija	284.285	302.561	307.950	314.584	335.227	347.406	104
5. Ostali troškovi	523.032	576.161	564.608	615.841	613.039	605.170	107
6. Vrijednosna usklađenja	60.353	207.693	177.865	177.500	157.500	157.500	85
Kratkotrajne imovine	60.353	207.693	177.865	177.500	157.500	157.500	85
7. Rezerviranja	0	0	0	0	10.000	10.000	0
Rezerviranja	0	0	0	0	10.000	10.000	
8. Ostali poslovni rashodi	11.919	17.929	18.628	18.800	17.000	17.500	105
III. FINANCIJSKI PRIHODI	24.539	50.047	40.321	50.000	49.000	49.000	100
Prihodi s osnove kamata i dr.	24.539	50.047	40.321	50.000	49.000	49.000	100
IV. FINANCIJSKI RASHODI	1.576	9.850	10.002	25.000	25.000	15.000	254
Rashodi s osnove kamata	1.576	9.850	10.002	25.000	25.000	15.000	254
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
IX. UKUPNI PRIHODI (I+III)	19.577.544	29.439.295	28.025.087	29.234.156	30.144.805	31.076.641	99
X. UKUPNI RASHODI (II+IV)	19.328.102	28.578.809	27.517.139	28.366.391	29.267.207	30.179.881	99
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (IX-X)	249.441	860.486	507.948	867.765	877.598	896.760	101
1.Dobit prije oporezi. (IX-X)	249.441	860.486	507.948	867.765	877.598	896.760	101
2.Gubitak prije oporezi. (X-XI)	0						
XII. POREZ NA DOBIT	40.496	156.608	92.446	157.933	159.723	163.210	101
XIII. DOBIT RAZDOBLJA (XI-XII)	208.946	703.878	415.501	709.832	717.875	733.550	101
1. Dobit razdoblja (XI.1.-XII)	208.946	703.878	415.501	709.832	717.875	733.550	101

POSLOVNI PRIHODI

PRIHODI OD PRODAJE

Naziv pozicije	31.12.2024.	Procjena 2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	2026./2025.
Opskrba plinom krajnjih korisnika	16.321.468	25.316.390	24.162.338	24.788.831	25.701.071	26.618.198	98
Prihod od distribucije plina	2.526.880	3.095.527	2.889.718	3.576.925	3.634.334	3.677.043	116
Prihod od priključaka i drugih usluga	424.664	473.817	454.951	447.700	445.700	435.700	94
Ukupno EUR:	**19.273.012**	**28.885.734**	**27.507.007**	**28.813.456**	**29.781.105**	**30.730.941**	**100**

OSTALI POSLOVNI PRIHODI

Naziv pozicije	31.12.2024.	Procjena 2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	2026./2025.
Prihod od sučeljavanja troška amortizacije i odgođenih prihoda	90.973	90.500	90.973	90.500	90.500	90.500	100
Prihod od državnih potpora za pokriće troškova gubitka plina	72.656	204.225	173.176	0	0	0	0
Prihod od naknadno naplaćenih potraživanja	64.646	147.194	149.356	155.000	155.000	150.000	105
Ostali nespomenuti prihodi	33.977	40.342	41.490	101.200	45.200	32.200	251
Ukupno EUR:	**262.252**	**482.261**	**454.995**	**346.700**	**290.700**	**272.700**	**72**

POSLOVNI RASHODI

TROŠKOVI MATERIJALA

Naziv pozicije	31.12.2024.	Procjena 31.12.2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	2026./2025.
Materijal za priključke	138.526	174.513	164.396	175.000	178.000	180.000	100
Materijal za održavanje sustava	77.994	94.195	97.276	154.800	149.800	157.800	164
Troškovi energije	57.735	55.396	57.045	65.000	64.500	66.500	117
Ostali troškovi	37.236	43.787	40.793	48.000	48.000	48.000	110
Ukupno EUR:	**311.491**	**367.891**	**359.510**	**442.800**	**440.300**	**452.300**	**120**

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

OSTALI VANJSKI TROŠKOVI

Naziv pozicije	31.12.2024.	Procjena 31.12.2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	2026./2025.
Troškovi zakupa plinovoda	608.318	604.009	604.009	603.000	605.000	605.000	100
Usluge tekućeg održa.sustava	271.889	273.580	291.246	373.000	304.800	270.500	136
Usluge izrade priključaka plina	72.785	104.676	88.044	75.000	75.000	75.000	72
Održavanje info. opreme i programa	54.675	52.488	55.274	79.000	75.000	78.000	151
Troškovi telefona, pošte,podjele računa i dr.	41.191	98.051	89.296	100.176	100.700	94.700	102
Odvjetničke, revizijske i druge usluge	39.178	52.014	63.745	48.000	49.000	49.000	92
Zakup poslov.prostora i dr.	12.903	3.568	3.561	3.600	3.550	3.550	101
Komunalne usluge	12.652	13.407	13.394	13.750	13.400	13.700	103
Troškovi ostalih vanjskih usluga	30.646	43.562	41.475	57.000	58.000	58.000	131
Ukupno EUR:	**1.144.236**	**1.245.356**	**1.250.044**	**1.352.526**	**1.284.450**	**1.247.450**	**109**

OSTALI TROŠKOVI

Naziv pozicije	31.12.2024.	Procjena 31.12.2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	2026./2025.
Naknade troškova zaposlenima	290.825	293.246	290.496	300.700	300.668	297.500	103
Trošak otpremnina	5.986	0	0	0	10.000	10.000	0
Koncesija	46.870	46.893	46.893	53.540	50.170	60.369	114
Bankovne usluge	76.325	129.767	130.010	135.000	120.000	100.000	104
Članarine i slična davanja	22.616	23.081	21.805	26.438	26.538	26.538	115
Premije osiguranja	15.077	36.212	16.754	18.100	18.600	19.100	50
Troškovi obrazovanja i literature	10.458	9.506	13.800	17.000	17.000	17.000	179
Naknade članovima NO	6.994	7.824	7.526	12.015	12.015	12.015	154
Dnevnice i putni troškovi	5.245	4.085	4.533	8.000	8.000	7.600	196
Ost.tr.(energe.učinkovitost,dr.)	42.636	25.547	32.792	45.048	50.048	55.048	176
Ukupno EUR:	**523.032**	**576.161**	**564.608**	**615.841**	**613.039**	**605.170**	**107**

8. BILANCA

R.br.	Naziv pozicije	31.12.2024.	Procjena 2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	2026./ 2025.
	AKTIVA							
A	**POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL**	0		0	0	0	0	0
B	**DUGOTRAJNA IMOVINA**	3.845.444	3.667.432	3.664.012	3.628.295	3.447.074	3.151.466	99
I.	**Nematerijalna imovina**	41.684	61.490	50.799	69.095	103.715	83.168	112
	Koncesije, p., l., softver i o.prava	41.684	61.490	50.799	69.095	103.715	83.168	112
II.	**Materijalna imovina**	3.788.028	3.592.326	3.599.598	3.547.542	3.331.701	3.056.640	99
	Zemljište	264.183	264.183	264.183	264.183	264.183	264.183	100
	Građevinski objekti	3.000.379	2.800.276	2.800.276	2.600.235	2.400.245	2.200.280	93
	Postrojenja i oprema	157.147	162.169	163.526	182.194	184.554	164.852	112
	Alati, pogonski inve. i transpo. imovina	125.017	149.652	140.377	294.953	285.409	238.596	197
	Materijalna imovina u pripremi	17.990	1.400	16.590	0	0	0	0
	Ulaganje u nekretnine	223.313	214.645	214.645	205.977	197.309	188.729	96
III.	**Dugotrajna financijska imovina**	4.074	1.958	1.958	0	0	0	0
	Dani zajmovi, depoziti i slično	4.074	1.958	1.958	0	0	0	0
IV.	**Potraživanja**	0	0	0	0	0	0	0
	Ostala potraživanja	0	0	0	0	0	0	0
V.	**Odgođena porezna imovina**	11.658	11.658	11.658	11.658	11.658	11.658	100
C	**KRATKOTRAJNA IMOVINA**	6.866.550	7.849.849	7.251.049	8.799.026	9.342.000	10.009.829	112
I.	**Zalihe**	200.355	252.500	283.552	250.000	250.000	230.000	99
	Sirovine i materijal	200.355	252.500	283.552	250.000	250.000	230.000	99
II.	**Potraživanja**	6.276.640	6.347.256	6.148.072	6.795.258	6.737.869	6.744.406	107
	Potraži..od dru. po.su..inte	6	1.000	1.000	200	200	200	20
	Potraživanja od kupaca	4.711.149	5.474.777	4.596.606	6.486.922	6.485.169	6.595.706	118
	Potraživanja od zaposlenika	0	3.000	4.000	0	4.000	0	0
	Potraživanja od države i drugih institucija	1.565.475	845.279	1.546.466	308.036	248.500	148.500	36
	Ostala potraživanja	10	23.200	0	100	0	0	0
III.	**Kratkotrajna financijska imovina**	2.116	2.116	2.116	18.730	0	0	885
	Dani zajmovi, depoziti i slično	2.116	2.116	2.116	18.730	0	0	885
	Ostala financijska imovina	0	0	0	0	0	0	0
IV.	**Novac u banci i blagajni**	387.439	1.247.977	817.309	1.735.038	2.354.131	3.035.423	139
D	**PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDO. I OBRAČUNATI PRIHODI**	249	0	500	0	0	0	-
E	**UKUPNO AKTIVA**	**10.712.242**	**11.517.280**	**10.915.564**	**12.427.320**	**12.789.073**	**13.161.295**	108
F	**IZVANBILANČNI ZAPISI**	6.320.000	6.320.000	6.320.000	6.320.000	6.320.000	6.320.000	100

R.br.	Naziv pozicije	31.12.2024.	Procjena 2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.	2026./ 2025.
	PASIVA							
A	**KAPITAL I REZERVE**	4.404.356	5.108.233	4.819.841	5.514.187	5.922.230	6.255.780	108
I.	**Temeljni (upisani) kapital**	2.503.285	2.503.270	2.503.270	2.503.270	2.503.270	2.503.270	100
II.	**Kapitalne rezerve**	0	15	0	15	15	15	-
III.	Rezerve iz dobiti	0	0	0	0	0	0	-
IV.	**Revalorizacijske rezerve**	0	0	0	0	0	0	-
V.	**Rezerve fer vrijednosti**	0	0	0	0	0	0	-
VI.	**Zadržana dobit**	1.692.125	1.901.070	1.901.070	2.301.070	2.701.070	3.018.945	121
	Zadržana dobit	1.692.125	1.901.070	1.901.070	2.301.070	2.701.070	3.018.945	121
VII.	**Dobit ili gubitak poslovne godine**	208.946	703.878	415.501	709.832	717.875	733.550	101
	Dobit poslovne godine	208.946	703.878	415.501	709.832	717.875	733.550	101
VIII.	**Manjinski interes**	0	0	0	0	0	0	0
B	**REZERVIRANJA**	132.723	132.723	132.723	132.723	142.723	142.723	100
	Rezerviranja za miro., otpre.	0	0	0	0	10.000	10.000	-
	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	-
C	**DUGOROČNE OBVEZE**	42.726	21.312	53.807	105.000	69.000	38.886	493
	Obveze prema bankama i dr.fina. Institu.	42.726	21.312	53.807	105.000	69.000	38.886	493
D	**KRATKOROČNE OBVEZE**	4.990.827	5.199.901	4.853.581	5.706.799	5.773.009	5.928.296	110
	Obveze prema društvi.po.sudje. intere.	52.082	52.082	52.082	52.307	52.307	52.307	100
	Obveze za zajmove, depozite i slično	0	0	0	0	0	0	-
	Obveze prema ban. i dr.fi. i.	17.209	21.414	24.786	51.626	51.624	30.114	241
	Obveze za predujmove	292.222	412.500	295.000	405.000	405.000	405.000	98
	Obveze prema dobavljačima	4.447.478	4.522.511	4.258.438	4.755.027	4.838.241	5.004.906	105
	Obveze prema zaposlenicima	100.459	129.287	120.551	132.000	138.600	142.758	102
	Obveze za poreze, dopri. i slična dava.	64.293	52.607	93.224	300.839	277.237	283.210	572
	Ostale kratkoročne obveze	17.085	9.500	9.500	10.000	10.000	10.000	105
E	**ODGOĐENO PLAĆA. TROŠKOVA I PRIHOD BUDU. RAZDOBLJA**	1.141.611	1.055.111	1.055.611	968.611	882.111	795.611	92
F	**UKUPNO PASIVA**	**10.712.242**	**11.517.280**	**10.915.563**	**12.427.320**	**12.789.073**	**13.161.296**	108
G	**IZVANBILANČNI ZAPISI**	6.320.000	6.320.000	6.320.000	6.320.000	6.320.000	6.320.000	100

9. IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU

POSLOVNE AKTIVNOSTI	Procjena 2025.	Rebalans 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
NOVČANI PRIMITCI					
Novčani primitci od distribucije i opskrbe	28.371.416	26.874.191	28.188.256	29.177.905	30.137.741
Novčani primitci od priključaka plina i dr.	473.817	454.951	447.700	445.700	435.700
Ostali primici	154.385	172.397	218.500	163.000	148.000
Novčani primitci od kamata	50.047	40.321	50.000	49.000	49.000
UKUPNO NOVČANI PRIMICI:	29.049.665	27.541.860	28.904.456	29.835.605	30.770.441
NOVČANI IZDATCI					
Novčani izdatci za plaćanje plina i transporta	23.912.468	22.889.622	23.371.895	24.234.874	25.113.242
Novčani izdatci za plaćanje ostalim dobavljačima	1.588.833	1.584.469	1.768.826	1.701.250	1.674.250
Novčani izdatci za bruto plaće radnika	1.938.900	1.938.911	2.047.445	2.149.818	2.214.312
Novčani izdaci za ostale obveze	576.161	564.608	919.718	922.870	923.045
UKUPNO NOVČANI IZDACI:	28.016.362	26.977.611	28.107.885	29.008.812	29.924.849
NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI:	1.033.303	564.249	796.571	826.793	845.592
INVESTICIJSKE AKTIVNOSTI					
Novčani izdatci za nabavu dugotrajne imovine					
Softver, licence i druga prava	25.983	14.900	19.200	19.200	27.200
Kapilarna odorizacijska stanica	0	15.500	15.500	0	0
Računalna, uredska i dr.oprema	33.672	20.750	35.300	40.000	24.800
Alati,mjerni i kontr.instrumenti, vozila i pokućstvo	81.751	52.116	183.200	42.000	27.000
UKUPNO NOVČANI IZDACI:	141.405	103.266	253.200	101.200	79.000
NOVČANI TOKOVI IZ INVESTICI. AKTIVNOSTI:	141.405	103.266	253.200	101.200	79.000
FINANCIJSKE AKTIVNOSTI					
Obveze za kredit i finan.leasing	21.510	21.111	35.510	81.500	60.300
Kamate, drugi finan.izdaci	9.850	10.002	20.800	25.000	25.000
UKUPNO NOVČANI IZDACI:	31.360	31.113	56.310	106.500	85.300
NOVČANI TOKOVI IZ FINANCIJ. AKTIVNOSTI:	31.360	31.113	56.310	106.500	85.300
NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI:	1.033.303	564.249	796.571	826.793	845.592
NOVČANI TOKOVI IZ INVESTIC. AKTIVNOSTI:	141.405	103.266	253.200	101.200	79.000
NOVČANI TOKOVI IZ FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI:	31.360	31.113	56.310	106.500	85.300
UKUPNO NOVČANI TOKOVI (I+/-II+/-III)	860.538	429.870	487.061	619.093	681.292
NOVAC NA POČETKU RAZDOBLJA(01.01.)	387.439	387.439	1.247.977	1.735.038	2.354.131
NOVAC NA KRAJU RAZDOBLJA(31.12.) EUR	1.247.977	817.309	1.735.038	2.354.131	3.035.423

10. POKAZATELJI POSLOVANJA

Pokazatelji poslovanja	PROCJENA 2025.	REBALANS 2025.	PLAN 2026.	PROJEKCIJA 2027.	PROJEKCIJA 2028.
EBITDA	1.122.850	785.578	1.157.349	1.188.825	1.210.167
EBITDA marža	3,89	2,86	4,02	3,99	3,94
Povrat na imovinu (ROA)	0,06	0,04	0,06	0,06	0,06
Povrat na glavnicu (ROE)	0,14	0,09	0,13	0,12	0,12
Ekonomičnost poslovanja	1,03	1,02	1,03	1,03	1,03
Koeficijent tekuće likvidnosti	1,51	1,49	1,54	1,62	1,69
Stupanj zaduženosti	0,45	0,45	0,47	0,46	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 pokrića poslovnih troškova.

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.

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.

U Vinkovcima, 8. prosinca 2025. godine

Direktor:
Mario Naglić

PLINARA ISTOČNE SLAVONIJE D.O.O.
Vinkovci, Ohridska 17
7