

**Grad Samobor**

**Samobor, Trg kralja Tomislava 5**

**OIB: 33544271925**

**- Gradonačelnica**

**- Gradsko vijeće**

Izvještaj o poslovanju Društva **ENERGO METAN d.o.o.** u 2023. godini

## 1. Osnovni podaci

Trgovačko društvo ENERGO METAN d.o.o. ENERGO METAN d.o.o., Samobor, Ulica Vlade Gotovca 2, OIB: 12564015251, osnovano je 1995. godine sa svrhom izgradnje distribucijskog sustava i opskrbe prirodnim plinom na području Grada Samobora.

Temeljni kapital društva iznosi 2.648.271,28 €, odnosno po osnivačima:

- |                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| - Grad Samobor:                  | 51% |
| - MONTER-STROJARSKE MONTAŽE d.d. | 49% |

Izgrađenost plinskog distribucijskog sustava na dan 31.12.2023. izražena duljinom plinovoda je 199 km, od čega je:

- VT (visokotlačni plinovod) 8 km (od MRS Podsused do MRS Samobor), DN 200;
- NT (niskotlačni plinovod) 4 km (u centru Samobora i u dijelu Bregane)
- ST (srednjotlačni plinovod) 188,2 km (ostali dijelovi sustava).

Na dan 31.12.2023. godine ukupno je na distribucijskoj mreži priključeno 7.207 potrošača od čega 6.749 kućanstva i 458 pravnih osoba.

## 2. Financijski rezultati poslovanja u 2023.

Financijski izvještaji Društva za 2023. godinu sastavljeni su sukladno Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (NN 86/2015-150/2022) koje je donio Odbor za standarde financijskog izvještavanja na temelju odredbi Zakona o računovodstvu (NN 78/15 – 82/2023), te Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 95/2016 – 158/2023).

Financijski izvještaji sastavljeni su na osnovi povijesnog troška, a detaljnija određenja dana su uz pojedine pozicije izvještaja.

U odnosu na prethodno razdoblje nisu mijenjane značajne računovodstvene politike.

### 2.1. BILANCA NA DAN 31.12.2023.

Ukupan zbroj **aktive** odnosno **pasive** na dan 31.12.2023. iznosi 5.792.499,27€.

Vrijednost **dugotrajne materijalne imovine** iznosi 4.466.291,42 € i **povećana** je u 2023. godini za iznos 127.677 €, od toga novoizgrađene plinske mreže u vrijednosti od 127.254 €.

Istovremeno  **smanjenje** vrijednosti dugotrajne materijalne imovine iznosi 265.684 € i to za iznos

### **obračunate amortizacije.**

Na dan 31.12.2023. godine stanje **zaliha** iznosi **27.570 €**, a odnosi se na plinsku opremu na skladištu: regulatore, plinomjere, plinske ormariće i ostalu plinsku opremu i sitan inventar.

**Kratkotrajna potraživanja** na 31.12.2023. iznose 257.643 € a odnose se u najvećem dijelu na potraživanja od kupaca za naknade za distribuciju plina, naknade za priključenje i stvaranje tehničkih uvjeta u mreži i ostale naknade u iznosu od 202.066 € i čine 78,43 % ukupnih kratkotrajnih potraživanja.

Od potraživanja od kupaca na dan 31.12.2023.g., (bez umanjivanja za ispravak vrijednosti) iznos od 200.894 € dospijeva u siječnju 2024. g., a odnosi se na obračunate naknade za prosinac 2023.g.

Potraživanja od kupaca za račune izdane i dospjele u 2023. g. i prije, iznose 112.78 €.

Potraživanja od velikih kupaca iznose 201.743 € i sudjeluju s 64,32 % u potraživanjima od kupaca

Ispravak vrijednosti potraživanja od kupaca iznosi 111.614 € a odnosi se na ovršne prijedloge predane javnobilježničkom uredu i u FINA-u na naplatu u iznosu od 95.355 € i iznosa od 16.259 € prijavljenog kao tražbina u postupku stečaja i predstečajne nagodbe.

Potraživanja od države u ukupnom iznosu od 54.620 € odnose se preplaćeni porez na dobit koji je tijekom 2023.g. uplaćivan po akontacijama i naknade za sume za 2023.g.

Razlike su nastale po konačnim obračunima za 2023. godinu.

**Novčana sredstva** na dan 31.12.2023. na računima i u blagajni iznose 743.118 €.

Društvo na dan 31.12.2023. ima **oročeni novčani polog** kod Samoborske banke d.d., Samobor, u iznosu od 276.789 € prema sklopljenom ugovoru od 06.11.2018. godine.

**Kapital** - na dan 31.12.2023. na poziciji kapitala i rezervi iskazan je iznos 3.468.594,34 € koji uključuje temeljni kapital u iznosu 2.648.271 €, zadržanu dobit u iznosu 742.157 € i dobit poslovne godine u iznosu od 78.166 €.

**Kratkoročne obveze** na dan 31.12.2023. iznose 202.950 €, i to:

- obveze prema kreditorima 12.742 €: Grad Samobor – glavnica 12.057 € i kamate 685 €
- obveze prema društvima povez. sudjeluj. interesima .....84.332 €
- obveze prema dobavljačima.....22.955 €
- obveze prema zaposlenicima..... 19.355 €
- obveze za poreze doprinose i sl. davanja .....52.216 €
- ostale kratkoročne obveze .....11.349 €

## **2.2. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023.**

**Ukupni prihodi** društva od 01.01. do 31.12.2023. godine ostvareni su u iznosu od **1.249.601,06 €** (smanjenje 47,73 % u odnosu na 2022. godinu).

**Prihodi od naknade za distribuciju plina Ts1 iznose 789.363 €** i sudjeluju s 63,64 % u ukupnim poslovnim prihodima. Smanjenje prihoda od naknade za distribuciju - Ts1 u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu iznosi 1,79 % . Smanjenje prihoda u 2023. g od naknade za distribuciju Ts1 rezultat je manje distribuiranih količina plina u 2023. godini (12.660.380 m<sup>3</sup> odnosno 136.938.484 kWh plina po gor. ogr. vrijedn.) u odnosu na 2022. godinu (13.438.687 m<sup>3</sup> odnosno 133.861.201 kWh po donj. ogr.vrijedn.) sto iznosi 778.307 m<sup>3</sup> odnosno 5,79 % manje.

**Prihodi od fiksne mjesečne naknade za usluge distribucije plina Ts2 iznose 162.200 €** i manji su za 1,65 % u odnosu na 2022. godinu.

**Prihodi od naknada za priključenje** (radovi i oprema) iznose 113.767 € i sudjeluje sa 9,17 % u poslovnim prihodima.

**Ostali poslovni prihodi** iznose 155.404 € odnosno 12,53 % poslovnih prihoda. Iznos od 121.360 € odnosi se na prihode od naknada za učešće i priključenje na plinsku mrežu. Ovi prihodi odnose se na iznos priznatih odgođenih prihoda od naknada za učešće i priključenje na plinsku mrežu, a razmjerno obračunatoj amortizaciji objekata plinske mreže za isto razdoblje.

**Ukupni rashodi** za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. g. iznose **1.153.382,07 €** i u cijelosti su pokriveni ukupnim prihodima za isto razdoblje.

U strukturi poslovnih rashoda, materijalni troškovi čine 34,91 % ukupnih poslovnih rashoda.

**Troškovi sirovina i materijala** iznose 200.597 € i čine 17,40 % ukupnih poslovnih rashoda, a odnose se na prirodni plin za gubitke u distribuciji, ugrađenu opremu za nove priključke i održavanje istih, uredski materijal, potrošena energija, materijal zaštite na radu i slično.

**Ostali vanjski troškovi** iznose 201.778 € i čine 17,51 % ukupnih poslovnih rashoda, a odnose se na usluge izgradnje i održavanja priključaka i ostale plinske infrastrukture, troškove pošte, telefona, interneta, platnog prometa, revizije i slično.

**Dobit prije oporezivanja** u iznosu 96.218,99 € utvrđena je kao razlika ukupnih prihoda i ukupnih rashoda u razdoblju od 01.01. do 31.12.2023.

**Dobit razdoblja** je 78.166,04 € nakon obračunatog **poreza na dobit** u iznosu od 18.052,95 € po stopi od 18 % na oporezivu osnovicu od 100.294 €.

### 3. Izgradnja plinske mreže u 2023. godini

U 2023. godini izgrađeno je ukupno **1.239 m** distribucijske mreže, u vrijednosti **119.166,60 €** (građevinski i strojariski radovi) i to na slijedećim lokacijama:

- MO Vrhovčak, Ulica Vrhovčak .....667 m
- MO Jazbina, Ulica Mala Jazbina Faza 1 .....572 m

Realizacija ostalih plinovoda predviđenih Planom investicijske izgradnje privremeno je odgođena zbog općepoznatih nepovoljnih globalnih kretanja u plinskom gospodarstvu s tada nepredvidivim utjecajem na poslovanje i likvidnost Društva ostalih plinovoda predviđenih Planom investicijske izgradnje.

### 4. Obračunska mjerna mjesta u 2023.

U 2023. godini priključeno je 89 novih obračunskih mjernih mjesta.

### 5. Distribucija i opskrba plinom, cijene plina u 2023.

U 2023. godini na distribucijskom području ENERGO METAN-a kao **operatora distribucijskog sustava** ukupno je distribuirano 136.663.856 kWh energije plina prirodnog plina.

Dakle, opskrbljivači na distribucijskom području ENERGO METANA isporučili su krajnjim kupcima ukupno 136.663.856 kWh i to iz kategorije **poduzetništvo** ukupno 45.707.379 kWh, a iz kategorije **kućanstva** ukupno 90.956.477 kWh.

### 6. Zaključak

**U 2023. godini Društvo je ostvarilo pozitivan financijski rezultat, odnosno dobit razdoblja od 78.166,04 €.**

U potpunosti je ispunjena zadaća distribucije prirodnog plina, bez prekida isporuke uzrokovanih kvarovima na distribucijskom sustavu.

Udovoljeno je zahtjevima za priključenje na plinsku mrežu u zoni postojeće plinifikacije.

Provedene su planirane mjere održavanja funkcionalnosti i sigurnosti plinskog sustava.

Izvršenje plana investicija u izgradnji plinske mreže reducirano je zbog nepovoljnih globalnih kretanja u plinskom gospodarstvu s tada nepredvidivim utjecajem na poslovanje i likvidnost Društva.

ENERGO METAN d.o.o.

U Samoboru, 03.06.2024. godine

Ivan Kapor, privremeni upravitelj

- privitak: Izvješće neovisnog revizora za 2023. godinu