

IZVJEŠĆE
o poslovanju TD Energo d.o.o. za 2021. godinu



REPUBLIKA HRVATSKA
PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJA
GRAD RIJEKA
Gradonačelnik

Rijeka, 5. 7. 2022.

Gradsko vijeće Grada Rijeke
n/r predsjednice Ane Trošelj

Na temelju članka 58. Statuta Grada Rijeke („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 24/09, 11/10 i 5/13 i „Službene novine Grada Rijeke“ broj 7/14, 12/17, 9/18, 11/18-pročišćeni tekst, 2/20 i 3/21) podnosim Gradskom vijeću Grada Rijeke na razmatranje i usvajanje **Izvešće o poslovanju TD Energo d.o.o. za 2021. godinu.**

Na temelju članka 66. stavka 3. Poslovnika Gradskog vijeća Grada Rijeke („Službene novine Primorsko-goranske županije“ broj 29/09, 14/13 i 22/13-ispr. i „Službene novine Grada Rijeke“ broj 10/17, 14/18, 2/19-pročišćeni tekst, 2/20 i 3/21) za izvjestitelje na sjednici Gradskog vijeća Grada Rijeke određujem Maju Malnar, pročelnicu Odjela gradske uprave za komunalni sustav i Sanjina Kirigina, direktora TD Energo d.o.o..





ENERGO D.O.O.

IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2021. GODINU

SADRŽAJ

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA.....	5
1. UVOD.....	5
2. BILANCA.....	7
2.1. Bilješke uz pojedine pozicije aktive	7
2.2. Bilješke uz pojedine pozicije pasive	10
3. RAČUN DOBITI I GUBITKA.....	13
4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA	15
5. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TIJEKOVIMA.....	16
6. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA.....	18
II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA	19
1. KOLIČINA USLUGA.....	19
2. KADROVI.....	22
3. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA.....	26
3.1. Prihodi	26
3.2. Rashodi	28
4. SUBVENCije	32
5. AKTIVNOSTI I INVESTICIJE PO SEKTORIMA.....	33
III. ZAKLJUČAK.....	46
PRILOZI	49

POPIS TABLICA

Tablica 1: Vlasnička struktura izdavatelja	6
Tablica 2: Pregled strukture aktive	7
Tablica 3: Vrste potraživanja	10
Tablica 4: Pregled strukture pasive.....	10
Tablica 5: Pregled strukture prihoda i rashoda Društva.....	13
Tablica 6: Pokazatelji uspješnosti poslovanja	15
Tablica 7: Izvješće o novčanom tijeku	16
Tablica 8: Izvješće o promjenama kapitala na dan 31.12.2021.	18
Tablica 9: Prodane količine plina	19
Tablica 10: Prodane količine TE.....	19
Tablica 11: Prodane količine miješanog plina.....	20
Tablica 12: Broj korisnika toplinske energije – grijanje prostora	20
Tablica 13: Broj korisnika toplinske energije – PTV	20
Tablica 14: Broj korisnika prirodnog plina.....	20
Tablica 15: Novi korisnici prirodnog plina	21
Tablica 16: Broj korisnika miješanog plina	21
Tablica 17: Broj radnika.....	24
Tablica 18: Kvalifikacijska struktura zaposlenika	25
Tablica 19: Kvalifikacijska struktura prema godinama staža	25
Tablica 20: struktura zaposlenika prema godinama starosti	25
Tablica 21: Račun dobiti i gubitka.....	26
Tablica 22: Struktura ostalih poslovnih prihoda	27
Tablica 23: Struktura financijskih prihoda	28
Tablica 24: Rashodi razdoblja	28
Tablica 25: Materijalni troškovi	28
Tablica 26: Prikaz prosječnih mjesečnih bruto plaća po zaposlenome u 2021. godini.....	29
Tablica 27: Ostali poslovni rashodi.....	30
Tablica 28: Financijski rashodi.....	30
Tablica 29: <i>Toplinska energija - plan investicija 2021. - 2025. Godine</i>	36
Tablica 30: <i>Plin - plan investicija 2022. - 2025. godine</i>	38
Tablica 31: Plinovod izgrađen u 2021. Godini.....	39
Tablica 32: Novi korisnici prirodnog plina	39

POPIS SLIKA

Slika 1: Struktura aktive 2021.....	7
Slika 2: Struktura pasive 2021.....	11
Slika 3: Rezultat razdoblja.....	14
Slika 4: Organizacijska struktura Društva.....	23
Slika 5: Struktura poslovnih prihoda 2021.....	27
Slika 6: Struktura poslovnih rashoda 2021.....	31
Slika 7: Skica obnove sustava toplinarstva u gradu Rijeci.....	36
Slika 8: Izgradnja plinovoda na području grada Bakra – industrijska zona Kukuljanovo.....	41
Slika 9: Izgradnja plinovoda u Labinskoj ulici.....	41
Slika 10: Rekonstrukcija srednjetačnog čeličnog plinovoda – izgradnja državne ceste DC 403 – lokacija ZTC.....	42
Slika 11: Ulica Vikotra Bubnja.....	43
Slika 12: Ulica Drenovski put.....	43
Slika 13: Ede Jardasa – Mate Balote.....	44
Slika 14: Ulica Franje Belulovića.....	44

PRILOZI

Prilog 1: Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvješća.....	50
Prilog 2: Bilanca.....	57
Prilog 3: Račun dobiti i gubitka.....	61
Prilog 4: Izvještaj o novčanim tokovima.....	63
Prilog 5: Izvještaj o promjenama kapitala.....	65

I. BILJEŠKE UZ TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

1. UVOD

Godišnji financijski izvještaji za 2021. godinu sastavljaju se u skladu s Odredbama Zakona o računovodstvu (NN br. 78/15, 134/15, 120/16, 116/18, 42/20 i 47/20) i Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja (NN 96/15 i NN 144/20).

Sukladno članku 19. Zakona o računovodstvu (NN 120/16) sastavljaju se i prezentiraju godišnji financijski izvještaji za srednje poduzetnike primjenom Hrvatskih standarda financijskog izvještavanja /HSFI/ (NN 86/15) i izmjenama i dopunama objavljenim u NN 105/20 i 9/21, odnosno na isti način kao i za prethodnu godinu.

U izradi financijskih izvještaja Društvo primjenjuje Računovodstvene politike Društva koje su u skladu s odredbama Hrvatskih standarda financijskog izvješćivanja.

Energo d.o.o. za proizvodnju i distribuciju toplinske energije i plina sa sjedištem u Rijeci, Dolac 14, osnovano je i prvi put upisano u registar Trgovačkog suda u Rijeci 07. prosinca 1989. godine. Društvo je osnovano na neodređeno vrijeme.

Osnovna djelatnost Društva je proizvodnja, distribucija i opskrba toplinskom energijom, kao i distribucija i opskrba plinom te održavanje javne rasvjete.

Tijekom 2018. godine, sukladno isteku pojedinih dozvola i predanim zahtjevima za obnavljanje, Hrvatska energetska regulatorna agencija produžila je Energu dozvole za obavljanje sljedećih energetske djelatnosti:

- opskrba plinom na razdoblje od 5 godina,
- distribucija plina na razdoblje od 15 godina,
- proizvodnja toplinske energije na razdoblje od 7 godina,
- distribucija toplinske energije na razdoblje od 7 godina i
- opskrba toplinskom energijom na razdoblje od 7 godina.

Prema Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti koju je izdao Državni zavod za statistiku Društvo ima brojčanu oznaku razreda 3530 – opskrba parom i klimatizacija, matični broj subjekta je 040013290 i OIB 99393766301.

Od 2003. godine Energo postaje trgovačko društvo, a od 2014. godine vlasnička struktura Energa izgleda ovako:

- Grad Rijeka 56,9%,
- HERA S.p.A., Bologna, Italija 34,0%,
- Croplin, Zagreb 9,1%.

Vlasnička struktura odražava se na upravljačkoj strukturi: Uprava društva (Direktor), Skupština društva (Predstavnici Grada Rijeke - Grad Rijeka: gradonačelnik, Croplin: direktor, HERA Bologna: 2 predstavnika).

- Nadzorni odbor broji 7 članova:
 - Ivan Ivaniš (predsjednik)
 - Daniele Romanello (zamjenik predsjednika)
 - Carlo Andriolo (zamjenik predsjednika)
 - Ante Županić (član)
 - Damir Škugor (član)
 - Nada Jelenić Starčević (član)
 - Marko Križancec (član)

Temeljni uložci članova Društva u nominalnom iznosu kao i omjer poslovnih udjela članova Društva prikazani su u sljedećoj tablici:

Tablica 1: Vlasnička struktura izdavatelja

Vlasnik računa	Nominalna vrijednost u HRK	Udio u vlasništvu
GRAD RIJEKA, Rijeka, Korzo 16	126.045.100,00	56,90%
HERA S.p.A., Bologna, Viale Berti Pichat 2/4, Italija	75.480.000,00	34,00%
CROPLIN d.o.o., član INA grupe, Barčičeva 9, Zagreb	20.474.900,00	9,10%
OPĆINA ČAVLE, Čavle, Čavle 206	5.000,00	0,00225%
OPĆINA KOSTRENA, Kostrena, Sv. Lucija 38	5.000,00	0,00225%
GRAD KRALJEVICA, Kraljevica, Frankopanska 1A	5.000,00	0,00225%
Ukupno	222.015.000	100%

Temeljem odluke Skupštine Društva od 06.12.2013. o izmjeni i dopuni Društvenog ugovora, Skupština Društva utvrdila je potpuni tekst Društvenog ugovora Društva kao temeljni akt Društva.

2. BILANCA

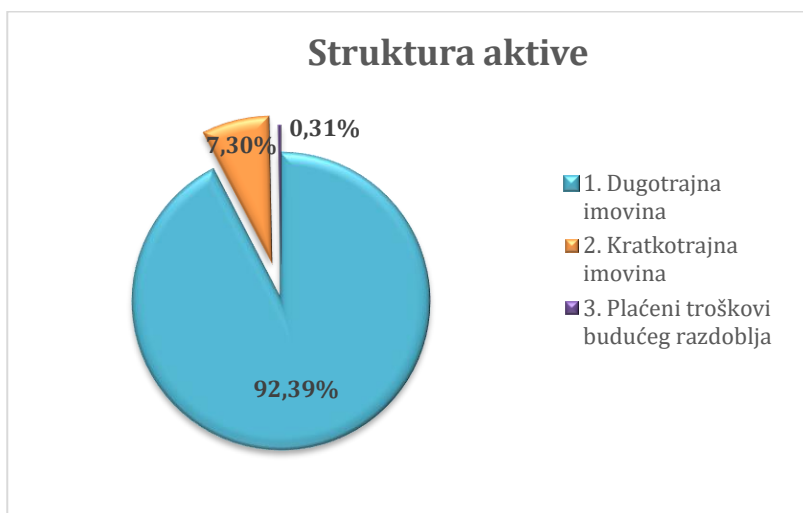
Bilanca za 2021. godinu sastavljena je pridržavajući se Pravilnika o strukturi i sadržaju godišnjih finansijskih izvještaja. U skladu s člankom 3. Pravilnika, podaci u Bilanci iskazuju se za tekuću i prethodnu godinu u kunama u skladu s odredbama HSFI-a.

2.1. Bilješke uz pojedine pozicije aktive

Tablica 2: Pregled strukture aktive

AKTIVA	2020	Struktura %	2021	Struktura %
1. Dugotrajna imovina	317.706.871	92,01	307.088.196	92,39
nematerijalna imovina	2.121.095		643.753	
materijalna imovina	315.123.432		305.982.099	
financijska imovina	460.000		460.000	
odgođena porezna imovina	2.344		2.344	
2. Kratkotrajna imovina	26.046.137	7,54	24.262.542	7,30
zalihe materijala	2.650.645		2.462.082	
potraživanja	21.155.617		20.636.486	
financijska imovina	171.643		107.985	
novac u banci i blagajni	2.068.232		1.055.989	
3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	1.552.219	0,45	1.039.274	0,31
UKUPNO	345.305.227	100,00	332.390.012	100,00
<i>Izvanbilančna evidencija</i>				

Slika 1: Struktura aktive 2021.



DUGOTRAJNA IMOVINA

Dugotrajna imovina u 2021. godini učestvuje u ukupnoj aktivi s 92,39%, dok je u 2020 godini učešće iznosilo 92,01% što ukazuje na konstantu kod investicija tj.kod nabave nove imovine i amortizacije istih.

Dugotrajnom materijalnom i nematerijalnom imovinom smatraju se stvari i prava čiji je pojedinačni trošak nabave veći od 3.500,00 kuna i vijek trajanja duži od godinu dana.

Dugotrajna imovina sastoji se od:

Nematerijalna imovina – u 2021. godini udio u dugotrajnoj imovini iznosi 0,21%, dok je u 2020. taj udio iznosio 0,67%, a odnosi se na ulaganja u licence, software, robne i uslužne marke i ostala prava. Sve ove stavke se priznaju kao imovina samo kada postoji vjerojatnost nastanka budućih ekonomskih koristi i kada im se može utvrditi trošak. Evidentira se po troškovima nabave umanjenima za ispravak vrijednosti.

Materijalna imovina - sudjeluje u dugotrajnoj imovini u 2021. godini s 99,64%, što predstavlja neznatno povećanje u odnosu na 2020. godinu kad je iznosila 99,19%, a koristi se pri isporuci usluga i duže od jednog razdoblja. Materijalna imovina se u poslovnim knjigama vodi po bruto načelu kao nabavna vrijednost i ispravak vrijednosti, a u bilanci se iskazuje kao neto vrijednost.

Materijalnu imovinu čini i zemljište koje se ne troši uporabom i ima neograničen vijek trajanja, pa se stoga ne amortizira.

Dugotrajna se imovina i nakon što je u cijelosti otpisana, a još je u uporabi, zadržava u evidenciji i iskazuje u bilanci do trenutka rashodovanja, prodaje, darovanja ili bilo kojeg drugog načina otuđenja ili uništenja.

Dugotrajna financijska imovina sudjeluje u dugotrajnoj imovini u 2021. godini s istim iznosom kao i prethodne 2020. godine, a odnosi se na dionice, odnosno na udjele u društvu.

Odgodena porezna imovina, kao iznos poreza na dobit za povrat u budućim razdobljima, čini neznatan udio u dugotrajnoj imovini.

KRATKOTRAJNA IMOVINA

Zastupljenost kratkotrajne imovine u ukupnoj aktivi u 2020. godini iznosila je 7,54%, dok u 2021. godini iznosi 7,30%. Unutar kratkotrajne imovine neke su se stavke smanjile, a najveće smanjenje je na stavci novac u banci i blagajni.

Sastoji se od **zaliha materijala, potraživanja, novca na računu i blagajni i financijske imovine** (dane pozajmice i depoziti).

Zalihe obuhvaćaju kratkotrajnu imovinu koja se drži radi prodaje u redovnom toku poslovanja, u procesu proizvodnje za prodaju i u obliku materijala ili dijelova koji će biti utrošeni.

Gorivo, potrošni materijal, rezervni dijelovi i ostalo prate se u skladištu po FIFO metodi. Trošak zalihe obuhvaća sve troškove kupnje i druge troškove koji su nastali u dovođenju zaliha na sadašnje stanje.

Predmeti dugotrajne imovine čija je pojedinačna nabavna vrijednost u trenutku nabave manja od 3.500 kn, razvrstavaju se u sitan inventar (izuzetak čini dio opreme koja je dio neke cjeline, kao i nabavljeni uredski manještaj).

Potraživanja čine najveću zastupljenost u kratkotrajnoj imovini i u 2021. godini i iznose 20.636.486 kn, dok su u 2020. iznosila 21.199.973 kn, što je za 2,66% manje. Sastoje se od potraživanja od kupaca, potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika, potraživanja od države i drugih institucija i ostalih potraživanja. Iznos ispravka vrijednosti od kupaca odnosi se na utuženja kupaca stanovništva (putem Ri-stan d.o.o.) kumuliranih tijekom niza godina, do naplate ili brisanja sa FINE temeljem različitih zakonskih odredbi.

Pregled kretanja potraživanja s osnova pružene usluge i naplate je prikazan na nivou Energo d.o.o. bez uključenog vrijednosnog usklađenja, uz napomenu da je 12. mjesec 2021. g. u dospjeću u 01. mjesecu 2022. godine.

Potraživanja od drugih odnose se na potraživanja akontacija za službeni put, potraživanja od drugih institucija i predujmova.

Tablica 3: Vrste potraživanja

VRSTA POTRAŽIVANJA	2020	Struktura %	2021	Struktura %
Od kupaca	36.712.435	98,43	35.568.298	93,76
(Ispravak vrijednosti)	(15.889.018)		(16.219.480)	
Od zaposlenih	11.196	0,05	32.937	0,16
Od državnih i drugih institucija	122.915	0,58	1.122.149	5,44
Ostala potraživanja	198.088	0,94	132.582	0,64
UKUPNO	21.155.616	100,00	20.636.487	100,00

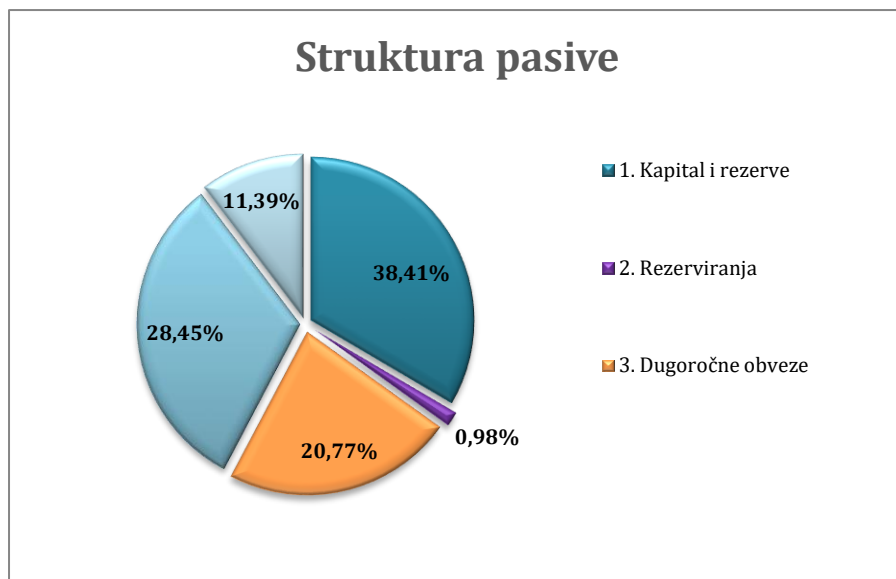
2.2. Bilješke uz pojedine pozicije pasive

Tablica 4: Pregled strukture pasive

PASIVA	2020	Struktura %	2021	Struktura %
1. Kapital i rezerve	121.345.030	35,14	127.670.460	38,41
temeljni (upisani) kapital	222.015.000		222.015.000	
ostale rezerve	31.482		31.482	
revalorizacijske rezerve	12.027.871		12.027.871	
kapitalne premije	2.425.573		2.425.573	
vrijed.ulag.po trži.vrijedn.				
prenesena dobit				
dobit tekuće godine	1.962.844		6.325.431	
preneseni gubitak	117.117.740		115.154.897	
gubitak tekuće godine				
2. Rezerviranja	5.035.257	1,46	3.273.923	0,98
rezerviranja za mirovine, otp. i sl.	1.826.227		1.915.867	
rezerviranja za započete sudske sporove	3.209.030		1.358.056	
Druga rezerviranja				
3. Dugoročne obveze	84.124.009	24,36	69.034.010	20,77
4. Kratkoročne obveze	97.700.105	28,29	94.549.647	28,45
obv. za predujmove	2.148.997		3.244.245	
obv. prema dobavljačima	18.810.395		17.230.241	
obv. prema zaposlenima	788.264		941.155	
obv. za por. dopr. i drugo	1.927.280		3.469.402	
obv. kratk. ostale	1.066.370		908.047	
obv. za zajmove i depozite	508.503		623.670	
obv. prema bankama	31.950.296		34.432.887	
obv. po vrijed. papirima	40.500.000		33.700.000	
5. Odgođeno plaćanje troškova Prihod budućeg razdoblja	37.100.826	10,74	37.861.972	11,39
UKUPNO	345.305.227	100,00	332.390.012	100,00
<i>Izvanbilančna evidencija</i>				

Pasiva Društva predstavlja stanje kapitala i obveza Društva. Čini ju pregled kapitala i rezervi, rezerviranja, dugoročnih obveza, kratkoročnih obveza i odgođenog plaćanja troškova.

Slika 2: Struktura pasive 2021.



Kapital i rezerve čini:

- temeljni (upisani) kapital,
- ostale rezerve
- revalorizacijske rezerve
- kapitalne premije vrijednosnog ulaganja po tržišnoj vrijednosti
- zadržana dobit
- dobit tekuće godine
- preneseni gubitak
- gubitak tekuće godine

Vrijednost vlastitog kapitala u iznosu od 127.670.460 kn u ukupnoj pasivi sudjeluje s 38,41%, što je za 6.325.431 kn više u odnosu na prethodno razdoblje.

Rezerviranja se odnose na očekivane odljeve sredstava za troškove povezane s dosadašnjim poslovanjem, a u ukupnoj pasivi sudjeluju s 0,98% dok je u prethodnoj godini učešće u ukupnim kratkoročnim obvezama iznosilo 1,46%. Dijele se na rezerviranja za otpremnine, jubilarne nagrade i neiskorištene godišnje odmomore te na rezerviranja za započete sudske sporove.

Dugoročne obveze se odnose na obveze po kreditima za kapitalna ulaganja. U ukupnoj pasivi učestvuju s 20,77% dok je taj udio u prethodnoj godini iznosio 24,36%.

Kratkoročne obveze u udjelu pasive sudjeluju s 28,45%, što predstavlja neznatno povećanje u odnosu na prethodno razdoblje kada je udio kratkoročnih obveza u ukupnoj pasivi iznosio 28,29%, a odnose se na:

- obveze za predujmove,
- obveze prema dobavljačima,
- obveze prema zaposlenima,

- obveze za poreze, doprinose i drugo,
- obveze ostale kratkoročne,
- obveze za zajmove i depozite,
- obveze prema bankama,
- obveze po vrijednosnim papirima i

Obveze za predujmove za 2021. godinu iznose 3.244.245 kn, dok su za 2020. godinu iznosile 2.148.997 kn, a odnose se na sredstva primljena po osnovu naknade priključka budućih korisnika usluga.

Obveze prema dobavljačima čine veći dio ukupnih kratkoročnih obveza i za 2021. godinu iznose 17.230.241 kn, dok su u 2020. godini iznosile 18.810.395 kn. Smanjenje je rezultat pravovremenog plaćanja i odluke o nabavi (nabavlja se samo nužno i najosnovnije).

Obveze prema zaposlenima čine obračunate plaće za 12/2021. g. koja je isplaćena u 01/2022.

Obveze za poreze i doprinose odnose se na plaćanje obveza 12. mjeseca 2021. g. po osnovu poreza i doprinosa na plaće i kratkoročnih obveza (pdv, šume, HGK itd.), a koje dospjevaju u 01/2022. godine.

Obveze za zajmove, depozite i ostalo su kratkoročne obveze po osnovu primljenih zajmova, kaucija i jamčevina te dozvoljeni minusi (dobivena sredstva za održavanje likvidnosti).

Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja odnosi se na bespovratna namjenska sredstva dobivena od vlasnika (Grad Rijeka) i namijenjena za financiranje komunalne infrastrukture prema ugovorima o sufinanciranju. Sučeljavaju se s troškovima imovine (amortizacija) koja je izgrađena iz navedenih sredstava.

Također se odnose na sredstva dobivena iz EU fondova koja se nakon aktiviranja investicije sučeljavaju s troškovima amortizacije financirane imovine.

3. RAČUN DOBITI I GUBITKA

Tablica 5: Pregled strukture prihoda i rashoda Društva

ENERGO D.O.O.	ostvareno	Struktura	ostvareno	Struktura
Račun dobiti i gubitka	2020	%	2021	%
PRIHODI SVEUKUPNO	98.676.940	100,00	108.588.710	100,00
1. Prihodi poslovni	98.279.690	99,60	108.035.960	99,49
Prihod - Redovna djelatnost	83.626.694	85,09	89.365.044	82,72
Prihod - Namjenska sredstva	2.949.876	3,00	3.280.973	3,03
Prihod - Ostali	11.703.120	11,91	15.389.943	14,25
2. Prihodi Financijski	397.251	0,40	552.750	0,51
RASHODI SVEUKUPNO	(96.714.097)	100,00	(100.691.605)	100,00
3. Rashodi poslovni	(89.409.122)	92,45	(95.363.922)	94,71
Rashod - Energetske sirovine	(37.424.711)	41,86	(37.478.122)	39,30
Rashod - Materijalni troškovi	(14.797.955)	16,55	(15.394.844)	16,14
Rashod - Troškovi osoblja	(14.193.733)	15,88	(15.640.844)	16,40
Rashod - Amortizacija	(12.940.230)	14,47	(12.388.313)	12,99
Rashod - Vrijednosno usklađenje	(3.771.649)	4,22	(4.044.001)	4,24
Rashod - Rezerviranja	(366.233)	0,41	(567.443)	0,60
Rashod - Ostali troškovi poslovanja	(5.914.611)	6,62	(9.850.356)	10,33
4. Rashodi Financijski	(7.304.975)	7,55	(5.327.683)	5,29
5. Dobit prije oporezivanja	1.962.843		7.897.105	
6. Gubitak	0		0	
7. Porez na dobit	0		1.571.673	
8. Dobit nakon oporezivanja	1.962.843		6.325.431	

POSLOVNI PRIHODI

Poslovni prihodi iznose 108.035.960 kn i uvećani su u odnosu na prošlu godinu za 9.756.270 kn.

Rast prihoda rezultat je priključenja nekoliko većih potrošača te povratak kupaca na Energovu mrežu, unatoč činjenici da nije više javni opskrbljivač.

Financijski prihodi su se povećali za 39,14% u odnosu na prethodnu godinu, te iznose 552.750 kn.

POSLOVNI RASHODI

U skladu s Pravilnikom rashodi se u računu dobiti i gubitka dijele na:

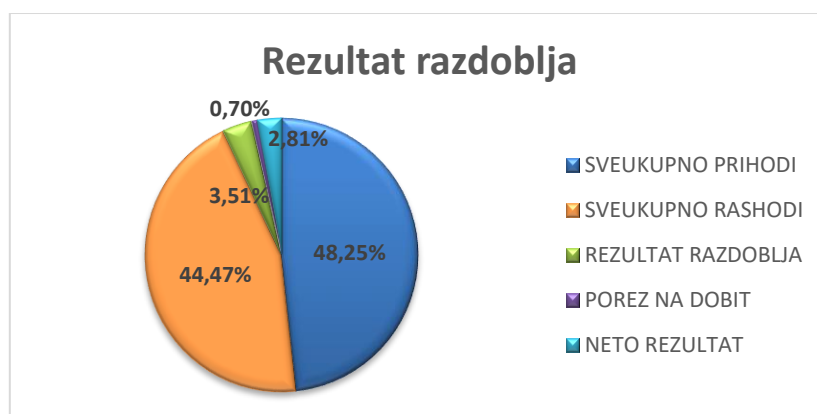
- Poslovne rashode,
- Financijske rashode.

Poslovni rashodi obuhvaćaju materijalne troškove, troškove osoblja, amortizaciju, vrijednosno usklađenje imovine, troškove rezerviranja i ostale troškove. U odnosu na prethodnu godinu, u 2021. veći su za 5.954.800 kn.

Financijski rashodi u 2021. godini u iznosu od **5.327.683** kn odnose se na kamate po kreditima i zatezne kamate po nepravovremeno plaćenim računima i manji su u odnosu na 2020., kada su iznosili **7.304.975** kn.

REZULTAT RAZDOBLJA

Slika 3: Rezultat razdoblja



Kao što je vidljivo iz tablice Računa dobiti i gubitka i u 2021. godini ostvaren je pozitivan poslovni rezultat.

Povećali su se poslovni prihodi, sukladno tome i poslovni rashodi. Velika je značajka stavljena na održavanje likvidnosti kao i težnja na poboljšavanju likvidnosti.

Skupština je, na svojoj 62. (dopisnoj) Sjednici, koja se održala 28. lipnja 2022. godine, donijela Odluku o usvajanju Izvješća o poslovanju Društva za 2021. godinu, te Odluku o utvrđivanju rezultata poslovanja za 2021. godinu s prijedlogom da se dobit kao rezultat poslovanja u iznosu od 6.325.431,98 kn iskoristi za pokriće prenesenih gubitaka proteklih razdoblja.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća Energa za 2021. godinu dala je pozitivno mišljenje na financijski izvještaj vezano za istinito i objektivno prikazivanje u svim materijalno značajnim odrednicama financijskog položaja Društva na dan 31.12.2021. godine kao i rezultate njegovog poslovanja, novčanog tijeka i promjena kapitala u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja koji su na snazi u Republici Hrvatskoj.

4. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

U nastavku je prikazana analiza uspješnosti poslovanja financijskim pokazateljima u promatranom razdoblju.

Tablica 6: Pokazatelji uspješnosti poslovanja

Neto obrtni kapital(+)		
Uvjet likvidnosti i financijske stabilnosti	(71.653.968)	(70.287.105)
>>Kratkotrajna imovina - Kratkoročne obveze		
Koeficijent tekuće likvidnosti (2 ili >)		
Sposobnost poduzeća da podmiri kratkoročne obveze	0,27	0,26
>>Kratkotrajna imovina/Kratkoročne obveze		
Koeficijent ubrzane likvidnosti (1 ili >)		
Sposobnost poduzeća da podmiri kratkoročne obveze bez prodaje zaliha	0,24	0,23
>>(Kratkotrajna imovina-Zalihe)/Kratkoročne obveze		
Pokazatelj zaduženosti (50% ili <)		
Koliki postotak imovine je nabavljen zaduživanjem	52,89%	49,37%
>> (Dugoročne obveze+Kratkoročne obveze)/Dugotrajna imovina+ Kratkotrajna		

Manjak u neto obrtnom kapitalu, kao uvjetu likvidnosti i financijske stabilnosti smanjio se u odnosu na prethodnu godinu za 1.366.863 kn, odnosno za 1,90%.

Likvidnost se može definirati kao sposobnost pretvaranja imovine, tj. kratkotrajne i dugotrajne materijalne imovine u novac. U odnosu na 2020. godinu, koeficijent tekuće likvidnosti smanjio se za 0,01 te iznosi 0,26.

Sposobnost poduzeća da podmiri kratkoročne obveze bez prodaje zaliha koja se ogleda kroz koeficijent ubrzane likvidnosti se smanjila te sada ovaj koeficijent iznosi **0,23**, dok je prethodne godine iznosio **0,24**.

Pokazatelji zaduženosti pokazuju do koje mjere poduzeće koristi zaduživanje kao oblik financiranja, odnosno koliki je postotak imovine nabavljen zaduživanjem. Vrijednost koeficijenta zaduženosti trebala bi biti manja od 50%. Iz tablice se može vidjeti da je koeficijent zaduženosti u 2021. godini manji za 3,52 postotna poena u odnosu na 2020. godinu.

5. IZVJEŠĆE O NOVČANIM TOKOVIMA

Novčane tokove Društva razvrstavamo u tri skupine i to od:

- a) poslovnih aktivnosti,
- b) ulagateljskih aktivnosti i
- c) financijskih aktivnosti.

Novčani tokovi prezentirani su u sva tri oblika kako bi razvrstavanje na aktivnosti pružilo informaciju koja omogućuje korisnicima da ocjene utjecaj tih aktivnosti na financijski položaj Društva, te iznos njegova novca i novčanih ekvivalenata.

Izvešće o novčanim tijekovima Društva Energo d.o.o. za razdoblje od 01.01. do 31.12.2021. godine u kunama:

Tablica 7: Izvešće o novčanom toku

Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina	
	1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti					
1. Dobit prije oporezivanja	001		1.963	7.897	
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		27.393	20.770	
a) Amortizacija	003		12.940	12.388	
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004				
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		3.772	4.044	
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		-325	-449	
e) Rashodi od kamata	007		6.685	5.303	
f) Rezerviranja	008		366	567	
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		547	-66	
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		3.408	-1.017	
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		29.356	28.667	
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-8.029	-1.967	
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-6.614	-354	
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		-1.408	-3.076	
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		126	189	
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-133	1.274	
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		21.327	26.700	
4. Novčani izdaci za kamate	018		-6.398	-5.303	
5. Plaćeni porez na dobit	019		0	0	
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		14.929	21.397	
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti					
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021				
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022				
3. Novčani primici od kamata	023				
4. Novčani primici od dividendi	024				
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		0	64	
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026				
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	64	
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-1.752	-3.081	
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029				
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030				
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031				

Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-1.752	-3.081
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-1.752	-3.017
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		6.976	21.078
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		6.976	21.078
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugh posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-13.354	-33.414
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		-128	-256
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		-6.500	-6.800
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-19.982	-40.470
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-13.006	-19.392
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		171	-1.012
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		1.897	2.068
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	17	2.068	1.056

6. IZVJEŠĆE O PROMJENAMA KAPITALA

Tablica 8: Izvješće o promjenama kapitala na dan 31.12.2021.

	Upisani kapital	Kapitalne rezerve	Rezerve iz dobiti	Revalorizacijske rezerve	Preneseni rezultati prethodnih razdoblja	Dobit poslovne godine	Ukupno
	(u THRK)	(u THRK)	(u THRK)	(u THRK)	(u THRK)	(u THRK)	(u THRK)
Stanje na dan 1. siječnja 2020.	222.015	2.426	31	12.028	-119.206	2.089	119.383
Prijenos	0	0	0	0	2.089	-2.089	0
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	0	0	0	0	0	0	0
Revalorizacija imovine	0	0	0	0	0	0	0
Neto dobit za godinu	0	0	0	0	0	1.963	1.963
Stanje na dan 31. prosinca 2020.	222.015	2.426	31	12.028	-117.117	1.963	121.346
Stanje na dan 1. siječnja 2021.	222.015	2.426	31	12.028	-117.117	1.963	121.346
Prijenos	0	0	0	0	1.963	-1.963	0
Smanjenje	0	0	0	0	0	0	0
Revalorizacija imovine	0	0	0	0	0	0	0
Neto dobit za godinu	0	0	0	0	0	6.325	6.325
Stanje na dan 31. prosinca 2021.	222.015	2.426	31	12.028	-115.154	6.325	127.671

Svrha izvještaja je iskazati promjenu u kapitalu tijekom jednog obračunskog razdoblja.

Izvještaj o promjenama kapitala prikazuje kako se kapital mijenja od početka do kraja obračunskog razdoblja. Izvještaj prikazuje sve promjene kapitala uključujući promjene koje su nastale uplatama vlasnika, promjene nastale kao rezultat dobiti/gubitka u poslovanju, kao i sve druge promjene koje povećavaju ili smanjuju kapital (npr. revalorizacija imovine).

U odnosu na 2020. godinu kapital je povećan za 6.325.431 kn što je rezultat dobiti u poslovanju.

II. OSTVARENJE PLANA POSLOVANJA

1. KOLIČINA USLUGA

Planirani prirodni pokazatelji prodaje usluga u osnovnoj djelatnosti sastavljeni su po vrstama usluga i korisnicima tih usluga. Prodane količine usluga po djelatnostima za razdoblje od 01.01. do 31.12.2021. godine prikazane su u slijedećim tablicama.

PREGLED PRODANIH KOLIČINA USLUGA ZA RAZDOBLJE 01.01. - 31.12.2021.

Prodane količine

Tablica 9: Prodane količine plina

Prodane količine plina	2020	2021	Index %
[kWh] - Ukupne distribuirane količine plina	224.115.620	260.015.998	116,02
[kWh] - Ukupna opskrba ENERGO	180.695.272	191.808.772	106,15
[kWh] - Ukupno distribuirane količine drugim opskrbljivačima	43.420.348	65.079.231	149,88
[kWh] - Komercijalni i tehnički gubici u mreži		3.127.995	-
[kWh] - Ukupna opskrba ENERGO	180.695.272	191.808.772	106,15
[kWh] - Opskrba ENERGO - kućanstva	65.561.402	69.835.987	106,52
[kWh] - Opskrba ENERGO - poduzetništvo	44.349.331	52.102.821	117,48
[kWh] - Opskrba ENERGO - toplane ukupno	70.784.539	69.869.964	98,71
[kWh] - Opskrba ENERGO - toplane kućanstvo	54.817.745	60.047.375	109,54
[kWh] - Opskrba ENERGO - toplane poduzetništvo	15.966.794	9.822.589	61,52

Tablica 10: Prodane količine TE

Prodane količine toplinske energije	2020.		2021.		Index snage [b]/[a]	Index energije [b]/[a]
	[a]		[b]			
Korisnici	Snaga (kW)	Energija (kWh)	Snaga (kW)	Energija (kWh)	%	%
Kućanstva	709.848	44.269.155	697.265	49.340.232	98,23	111,46
Gospodarstvo	112.572	11.280.405	112.559	13.922.502	99,99	123,42
Ukupno	822.420	55.549.560	809.824	63.262.734	98,47	113,89

Tablica 11: Prodane količine miješanog plina

Prodane količine miješanog plina (m³)	2020.	2021.	Index %
	[a]	[b]	[b]/[a]
Kućanstva	46.283	50.905	109,99
Gospodarstvo	17.720	20.018	112,97
Ukupno	64.003	70.923	110,81

Broj korisnika usluga

Tablica 12: Broj korisnika toplinske energije – grijanje prostora

GRIJANJE	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Kućanstva	9.723	9.591	9.537	9.430	9.431	9.416
Gospodarstvo	135	135	141	135	134	134
UKUPNO:	9.858	9.726	9.678	9.565	9.565	9.551

Tablica 13: Broj korisnika toplinske energije – PTV

TOPLA VODA	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Korisnici	7.321	7.230	7.210	7.271	7.257	7.257

Tablica 14: Broj korisnika prirodnog plina

PRIRODNI PLIN	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Kućanstva	21.385	21.448	21.453	21.497	21.448	21.353
Gospodarstvo	927	1.017	1.017	995	1.000	1.001
UKUPNO:	22.312	22.465	22.470	22.492	22.448	22.354

Tablica 15: Novi korisnici prirodnog plina

NOVI KORISNICI PRIRODNOG PLINA					
Kućanstva	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Rijeka	79	76	83	98	91
Viškovo	25	11	14	14	11
Kostrena	2	10	12	4	11
Čavle	2	5	5	2	10
Kraljevica					2
Bakar	0	0	0	0	0
Klana	0	0	0	0	0
Gospodarstvo					
Rijeka	91	17	50	22	76
Viškovo	9	6	1	7	0
Kostrena	3	0	13	0	18
Čavle	0	2	0	0	1
Bakar	5	3	6	1	1
Klana	0	0	0	0	0
Ukupno kućanstva	108	102	114	118	125
Ukupno gospodarstva	108	28	70	30	96
Sveukupno	216	130	184	148	221

Tablica 16: Broj korisnika miješanog plina

MJEŠANI PLIN*	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.
Kućanstva	92	83	84	86	97
Gospodarstvo	6	5	5	5	5
UKUPNO:	98	88	89	91	102

* Za područje grada Kraljevice

2. KADROVI

U području kadrovskih poslova vođene su raznovrsne aktivnosti vezane za ostvarivanje sveukupnih materijalnih i socijalnih prava radnika s osnova radno pravnih odnosa. Na dan 31.12.2021. u Društvu je bio zaposlen 121 radnik, od čega njih 13 na određeno vrijeme.

Ukupno, tijekom 2021. godine, primljeno je 10 radnika, a radni odnos u Društvu prestao je za 8 radnika, od kojih su: 1 istek ugovora o radu na određeno vrijeme, 3 otkaza ugovora o radu od strane radnika, 1 osobno uvjetovan otkaz ugovora o radu, 2 poslovno uvjetovana otkaza ugovora o radu i 1 smrtni slučaj radnika.

Izvanredni posao glede radnih odnosa u 2020. godini koji je bio vezan uz pandemiju Covid-19, nastavio se i kroz 2021. godinu. Društvo je nastavilo s prakticiranjem rada od kuće u obujmu koji je pratio trend kretanja epidemiološke situacije, aktivno je učestvovalo u kampanji i organiziralo, u suradnji sa Zavodom za javno zdravstvo, cijepljenje radnika Društva, a od mjeseca studenog uvođenjem obveznih Covid potvrda za ulazak u prostorije Društva organiziran je proces praćenje istih bez usporavanja i zaustavljanja radnog procesa.

Vezano uz uobičajene poslove glede radnih odnosa – vođene su evidencije o radnicima na neodređeno i određeno vrijeme, izdavana su razna rješenja, odluke, potvrde i slično. Također je objedinjen i formiran Plan godišnjih odmora te su, sukladno istom, izdavana rješenja za godišnje odmore, plaćene dopuste i drugo.

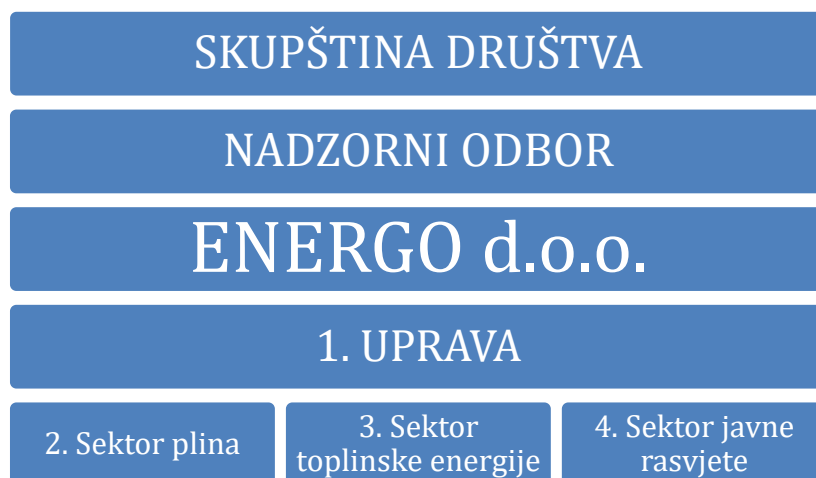
Osim navedenog, svakog mjeseca se priprema narudžba pokaznih karata za prijevoz.

Nadalje, kontinuirano se, svakog mjeseca, priprema dokumentacija za ostvarivanje prava za razne isplate primitaka i potpora radnika (otpremnine prigodom odlaska u mirovinu, potpore u slučaju bolovanja dužeg od 3 mjeseca, u slučaju smrti radnika ili člana njegove uže obitelji, jubilarne nagrade, regres). U mjesecu prosincu pripremljena je dokumentacija za podjelu naknade u vidu poklon bona djeci za Sv. Nikolu, kao i za isplatu paušalne naknade za topli obrok.

Obavljeno je i niz drugih administrativno - tehničkih i kadrovsko - pravnih poslova.

ORGANIZACIJSKA STRUKURA DRUŠTVA

Slika 4: Organizacijska struktura Društva



Navedena organizacija produkt je reorganizacije koja je provedena u lipnju 2016., a za što je dobivena suglasnost Nadzornog odbora na sjednici održanoj dana 24.05.2016. godine.

BROJ DJELATNIKA

Broj radnika u 2021. godini povećao se za 2 radnika u odnosu na 2020. godinu, i to oba djelatnika u sektoru toplinske energije.

Tablica 17: Broj radnika

R.br.	OPIS	2020. [a]	2021. [b]	Index % [b]/[a]
ENERGO d.o.o.		119	121	1,02
1.	UPRAVA DRUŠTVA	34	34	1,00
2.	SEKTOR PLINA	37	37	1,00
3.	SEKTOR TOPLINE	38	40	1,05
4.	SEKTOR JAVNE RASVJETE	10	10	1,00
UPRAVA DRUŠTVA		34	34	1,00
1.	Uprava	6	6	1,00
2.	Služba podrške poslovanju	8	8	1,00
3.	Služba za odnose s javnošću i marketing	5	5	1,00
4.	Služba poslovnog planiranja	2	2	1,00
5.	Služba za GIS	4	4	1,00
6.	Služba automatike	3	3	1,00
6.1.	Odjel nadzorni centar	6	6	1,00
SEKTOR PLINA		37	37	1,00
1.	Sektor plina	1	1	1,00
2.	Služba distribucije plina	2	2	1,00
2.1.	Odjel razvoja plinske djelatnosti	4	4	1,00
2.2.	Odjel radionica plinomjera	10	10	1,00
2.3.	Odjel gospodarenja plinskom mrežom	11	9	0,82
3.	Služba opskrbe plinom	1	2	2,00
4.	Služba punionica i proizvodnja	0	0	0,00
4.1.	Odjel punionica SPP	6	6	1,00
4.2.	Odjel proizvodnja miješanog plina	2	3	1,50
SEKTOR TOPLINE		38	40	1,05
1.	Sektor topline	1	2	2,00
2.	Služba proizvodnje toplinske energije	26	26	1,00
3.	Služba održavanja i distribucije toplinske energije	8	9	1,13
4.	Služba opskrbe toplinskom energijom	3	3	1,00
SEKTOR JAVNE RASVJETE		10	10	1,00
1.	Sektor javne rasvjete	2	2	1,00
1.1.	Odjel održavanja	8	8	1,00

KVALIFIKACIJSKA STRUKTURA DJELATNIKA

Tablica 18: Kvalifikacijska struktura zaposlenika

Kvalifikacija	31.12.2020.	31.12.2021.	Promjena u %
DR	0	0	0
MR	9	10	1.11
VSS	19	21	1.05
VŠS	8	7	-12,5
SSS	71	74	4.23
NSS	0	0	0
VKV	2	1	-50
KV	5	4	-20
PK	5	4	-20
NK	0	0	0
UKUPNO	119	121	1.68

Tablica 19: Kvalifikacijska struktura prema godinama staža

Stož (godina)	31.12.2020.	31.12.2021.	Promjena u %
0 - 4	1	2	100
5 - 9	18	14	-22,23
10 - 14	14	19	35,71
15 - 19	21	20	-4,77
20 - 24	13	14	7,69
25 - 29	12	13	8.33
30 - 34	10	11	10
35 - 39	19	16	-15,79
preko 40	11	12	9,09
UKUPNO	119	121	1.68

Tablica 20: struktura zaposlenika prema godinama starosti

Godine starosti	31.12.2020.	31.12.2021.	Promjena u %
do 20	0	0	0
20 - 24	0	0	0
25 - 29	5	4	-20
30 - 34	17	16	-5,88
35 - 39	17	23	35
40 - 44	20	17	-3
45 - 49	16	10	-39
50 - 54	8	19	137,5
55 - 59	19	17	-10,53
60 - 64	16	12	-37,5
preko 65	1	3	200
UKUPNO	119	121	1.68

3. REZULTAT POSLOVANJA DRUŠTVA PO RAČUNU DOBITI I GUBITKA

Financijski rezultat poslovanja Društva po računu dobiti i gubitka za 2021. prikazan je kroz usporedbu s ostvarenjem u prethodnoj poslovnoj godini.

Tablica 21: Račun dobiti i gubitka

ENERGO D.O.O.	<i>Ostvareno</i>	<i>Planirano</i>	<i>Ostvareno</i>	<i>indeks</i>	<i>indeks</i>
Račun dobiti i gubitka	2.020	2.021	2.021	[c]/[a]	[c]/[b]
	[a]	[b]	[c]		
PRIHODI	98.279.690	105.050.092	108.035.960	110	103
Prihod - Redovna djelatnost	83.626.694	88.023.304	89.365.044	107	102
Prihod - Namjenska sredstva	2.949.876	2.941.854	3.280.973	111	112
Prihod - Ostali	11.703.120	14.084.934	15.389.943	132	109
Rashod - Energetske sirovine	(37.424.711)	(36.714.882)	(37.478.122)	100	102
BRUTO MARŽA	60.854.979	68.335.211	70.557.838	116	103
Rashod - Materijalni troškovi	(14.797.955)	(14.540.492)	(15.394.844)	104	106
Rashod - Troškovi osoblja	(14.193.733)	(15.574.690)	(15.640.844)	110	100
Rashod - Ostali troškovi poslovanja	(5.914.611)	(7.713.512)	(9.850.356)	167	128
Rashod - Vrijednosno usklađenje	(3.771.649)	(2.544.725)	(4.044.001)	107	159
EBITDA	22.177.031	27.961.791	25.627.793	116	92
Rashod - Amortizacija	(12.940.230)	(12.656.881)	(12.388.313)	96	98
Rashod - Rezerviranja	(366.233)	(406.233)	(567.443)	155	140
EBIT	8.870.567	14.898.678	12.672.038	143	85
Prihod - Financijski	397.251	504.846	552.750	139	109
Rashod - Financijski	(7.304.975)	(5.543.911)	(5.327.683)	73	96
Dobit/Gubitak (bruto)	1.962.843	9.859.613	7.897.105	402	80
Porez na dobit	0	0	0	0	100
Iznos poreza na dobit	0	(1.724.576)	(1.571.673)	0	91
Dobit/Gubitak (neto)	1.962.843	8.135.037	6.325.432	322	78

3.1. Prihodi

Prihodi proizlaze iz redovnih aktivnosti poduzeća, odnosno prodaje usluga, te naplate kamate i ostalih dobitaka koji udovoljavaju kriterijima prihoda (prihodi od naplate pristojbi, tečajnih razlika, zateznih kamata, naplate iz utuženih potraživanja iz prethodnih razdoblja) i slično. Priznaju se kada su proizvodi, roba ili usluga isporučeni i zaračunati kupcu, a mjere se prema iznosu iskazanom na računu.

Prihodi od prodaje usluga (prihodi od djelatnosti) one vrste za koje je Društvo registrirano, sudjeluju s 82,71% u ukupnim poslovnim prihodima, dok su u 2020. godini sudjelovali s 85,09%. Ukupan prihod od djelatnosti u 2021. godini iznosi 89.365.044 kn, što je za 6,86%

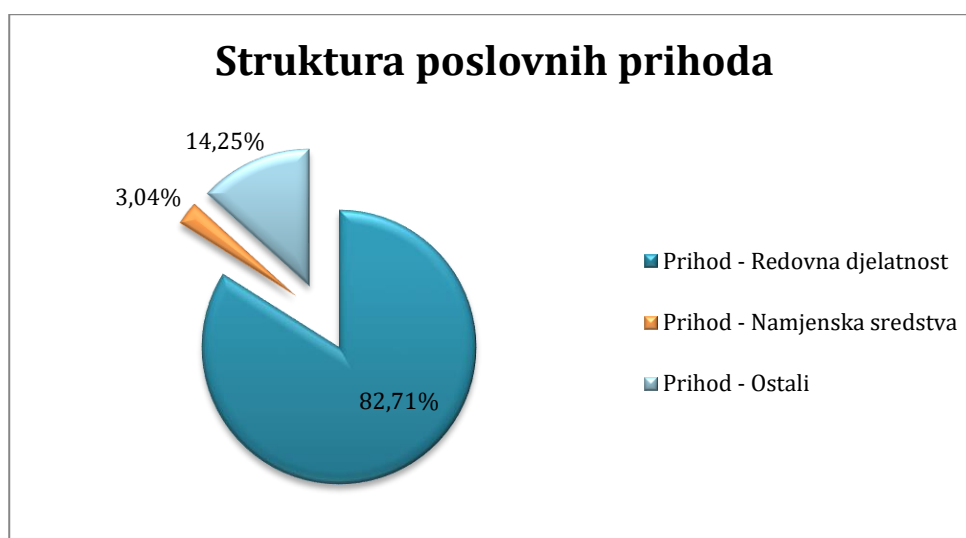
više u odnosu na prethodnu godinu, kada je iznosio 83.626.694 kn.

Prihodi po osnovi namjenskih sredstava sudjeluju u ukupnim poslovnim prihodima 3,04% (sučeljavaju se s troškovima imovine – amortizacijom). U 2020. su iznosili 3,00% ukupnih prihoda.

Ostali prihodi (prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja i naplate šteta) sudjeluju s 14,25% u ukupnim poslovnim prihodima, dok su u prethodnoj godini sudjelovali s 11,91%.

Financijski prihodi obuhvaćaju aktivne kamate i pozitivne tečajne razlike.

Slika 5: Struktura poslovnih prihoda 2021.



Tablica 22: Struktura ostalih poslovnih prihoda

ENERGO D.O.O.	ostvareno	Struktura	ostvareno	Struktura
Ostali poslovni prihodi	2020	%	2021	%
PRIHODI SVEUKUPNO	14.652.996	100,00	18.670.916	100,00
Prihod - Namjenska sredstva	2.949.876	20,13	3.280.973	17,57
Prihodi namjenska sredstva	2.949.876	100,00	3.280.973	100,00
Prihod - Ostali	11.703.120	79,87	15.389.943	82,43
Prihodi od naknade za usluge kupcu TE	831.958	7,11	832.782	5,41
Prihod od opsluživanja kotlovnica	686.342	5,86	777.807	5,05
Prihod od naplate naknada za priključak	3.007.867	25,70	3.009.484	19,55
Prihod od ugradnje plinomjera i izrade projektne dok.	826.470	7,06	1.089.942	7,08
Prihod od korištenja sunčeve energije	72.000	0,62	72.000	0,47
Prihod od poslovnog najma	151.376	1,29	6.126	0,04
Prihod od izvedenih radova	125.312	1,07	0	0,00
Prihod od ostalih usluga	90.473	0,77	133.234	0,87
Prihod od naplate utuženih potraživanja	1.397.910	11,94	2.180.873	14,17
Prihod od ukidanja dugoročnih rezerviranja	300.754	2,57	143.889	0,93
Prihod od naplate sudskih troškova	81.145	0,69	161.209	1,05
Prihod od državnih potpora	10.751	0,09	329.976	2,14
Ostali prihodi	4.120.761	35,21	6.652.621	43,23

Tablica 23: Struktura financijskih prihoda

ENERGO D.O.O.	ostvareno	Struktura	ostvareno	Struktura
Financijski prihodi	2020	%	2021	%
Prihod - Financijski	397.251	100,00	552.750	100,00
Prihod od redovnih kamata	324.812	81,77	449.027	81,24
Tečajne razlike	72.439	18,23	91.590	16,57
Prihod od financijskih dobitaka	0	0,00	12.132	2,19

3.2. Rashodi

Tablica 24: Rashodi razdoblja

ENERGO D.O.O.	ostvareno	Struktura	ostvareno	Struktura
Rashodi razdoblja	2020	%	2021	%
Rashodi razdoblja	(89.409.122)	100,00	(95.363.922)	100,00
Rashod - Energetske sirovine	(37.424.711)	41,86	(37.478.122)	39,30
Rashod - Materijalni troškovi	(14.797.955)	16,55	(15.394.844)	16,14
Rashod - Troškovi osoblja	(14.193.733)	15,88	(15.640.844)	16,40
Rashod - Amortizacija	(12.940.230)	14,47	(12.388.313)	12,99
Rashod - Vrijednosno usklađenje	(3.771.649)	4,22	(4.044.001)	4,24
Rashod - Rezerviranja	(366.233)	0,41	(567.443)	0,60
Rashod - Ostali troškovi poslovanja	(5.914.611)	6,62	(9.850.356)	10,33

Troškovi sirovina čine najveću stavku u iznosu od 37.478.122 kn, dok su 2020. iznosili 37.424.711 kn, dakle nema većih promjena.

Troškovi osoblja su sljedeći veći trošak. U 2021. godini iznose **15.640.844 kn** i veći su u odnosu na prethodnu godinu za **10,19%** kada su iznosili **14.193.733 kn**. Obračunavaju se sukladno zakonskim propisima i aktima Društva.

Tablica 25: Materijalni troškovi

ENERGO D.O.O.	ostvareno	Struktura	ostvareno	Struktura
MATERIJALNI TROŠKOVI SVEUKUPNO	2020	%	2021	%
Rashod - Energetske sirovine	(37.424.711)	71,66	(37.478.122)	70,88
Rashod - Energetske sirovine	(37.424.711)	100,00	(37.478.122)	100,00
Rashod - Materijalni troškovi	(14.797.955)	28,34	(15.394.844)	29,12
Troškovi sirovina i sitnog inventara	(640.574)	4,33	(801.355)	5,21
Električna energija	(1.957.273)	13,23	(2.213.229)	14,38
Gorivo za vozila	(173.874)	1,17	(198.600)	1,29
Usluge telefona, pošte i prijevoza	(253.742)	1,71	(306.003)	1,99
Usluge održavanje i zaštite	(2.455.842)	16,60	(2.671.841)	17,36
Usluge zakupa	(305.978)	2,07	(360.136)	2,34
Intelektualne usluge	(3.769.420)	25,47	(3.172.889)	20,61
Komunalne usluge	(796.315)	5,38	(736.250)	4,78
Vanjske usluge-RI Stan	(1.809.269)	12,23	(1.640.412)	10,66
Vanjske usluge-kooperanti	(1.942.830)	13,13	(2.265.436)	14,72
Usluge studentskog servisa	(43.292)	0,29	0	0,00
Ostali vanjski troškovi usluga	(627.396)	4,24	(1.008.022)	6,55
Porezna davanja vozila	(22.150)	0,15	(20.671)	0,13

Tablica 26: Prikaz prosječnih mjesečnih bruto plaća po zaposlenom u 2021. godini

Opis	Prosječna mjesečna bruto plaća	Bazni indeks Energo=100
Republika Hrvatska	9.599	114
Energo	8.421	100

Prosječna bruto plaća u Republici Hrvatskoj u 2021. godini je za 13,99% viša od prosječne bruto plaće u Energu.

Amortizacija predstavlja postupno trošenje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine. Amortizacija u ekonomskom smislu označava postupno nadoknađivanje ulaganja financijskih sredstava u dugotrajne materijalne i nematerijalne imovinske oblike koji imaju vijek korištenja duži od jednog obračunskog (godišnjeg) razdoblja. Trošak amortizacije razdoblja iznosi **12.388.313 kn dok je u prošloj godini iznosio kn 12.940.230 kn**. Prihod od namjenskih sredstava sučeljava se s troškom amortizacije koji ne predstavlja trošak u obračunskom razdoblju. Od odgođenih prihoda priznaje se u redovni prihod iznos u visini amortizacije investicija financiranih iz sredstava dobivenih za izgradnju istih

Vrijednosno usklađenje uglavnom se odnosi na usklađenja kratkoročnih potraživanja i iznosi **4.044.001 kn.**, što predstavlja povećanje od 272.352 kn u odnosu na 2020. kada je iznosilo **3.771.649 kn**. Vrijednosna usklađenja provode se u skladu s procjenama mogućnosti naplate, a odnose se na korekciju potraživanja ukoliko se procijeni da se određeno potraživanje ne može naplatiti. U ustrojstvu poslovnih rashoda za 2021. godinu sudjeluju s 4,24% dok je taj udio u prethodnoj godini iznosio vrlo sličnih 4,22%. Vrijednosna usklađenja za građane provode se na osnovu utuženog što je regulirano Ugovorom Energo d.o.o. i Ri – Stan.

Pregledom stanja potraživanja od kupaca i zakonske regulative, vrijednosno usklađenje je povećano u odnosu na prethodnu godinu. Napominjemo da su u iznosu povećanja potpisane izvansudske nagodbe za naplatu istih uz dostavljene adekvatne instrumente osiguranja.

Rezerviranja za 2021. godinu iznose **567.443 kn**, dok su za 2020. iznosila **366.233 kn**. Rezerviranja se odnose na rezerviranja materijalnih prava radnika, mirovine, otpremnine i slično te rezerviranja za sudske sporove.

Tablica 27: Ostali poslovni rashodi

ENERGO D.O.O.	ostvareno	Struktura	ostvareno	Struktura
Ostali troškovi poslovanja	2020	%	2021	%
Rashod - Ostali troškovi poslovanja	(5.914.611)	100,00	(9.850.356)	100,00
Naknade zaposlenicima	(678.312)	11,47	(1.505.065)	15,28
Troškovi službenog puta	(22.825)	0,39	(48.680)	0,49
Naknada članovima nadzornog odbora	(16.684)	0,28	(50.052)	0,51
Troškovi za stručno obrazovanje i časopise	(82.240)	1,39	(46.706)	0,47
Troškovi promidžbe	(158.721)	2,68	(71.759)	0,73
Troškovi reprezentacije	(44.051)	0,74	(50.349)	0,51
Premije osiguranja	(663.900)	11,22	(730.931)	7,42
Bankovne usluge	(485.404)	8,21	(678.769)	6,89
Doprinosi i članarine	(484.250)	8,19	(476.883)	4,84
Troškovi koncesije*	(226.071)	3,82	(231.763)	2,35
Porezi koji ne zavise o rezultatu	(5.592)	0,09	(19.131)	0,19
Sudski troškovi i pristojbe*	(3.645)	0,06	(6.224)	0,06
Subvencije	(657.753)	11,12	(725.906)	7,37
Porez na subvencije*	(164.527)	2,78	(181.477)	1,84
Rashodi-otpis imovine	(605.363)	10,24	(849.803)	8,63
Rashodi-otpis potraživanja	(18.637)	0,32	0	0,00
Rashodi iz prethodnih razdoblja	(205.432)	3,47	(1.532.847)	15,56
Kazne i nadoknade šteta	(160.387)	2,71	(88.852)	0,90
Manjak u blagajni	(1.570)	0,03	0	0,00
Manjak na zalihama			(215.733)	2,19
Donacije i darovi	(28.302)	0,48	(80.545)	0,82
Ostali troškovi poslovanja	(1.200.945)	20,30	(2.258.883)	22,93

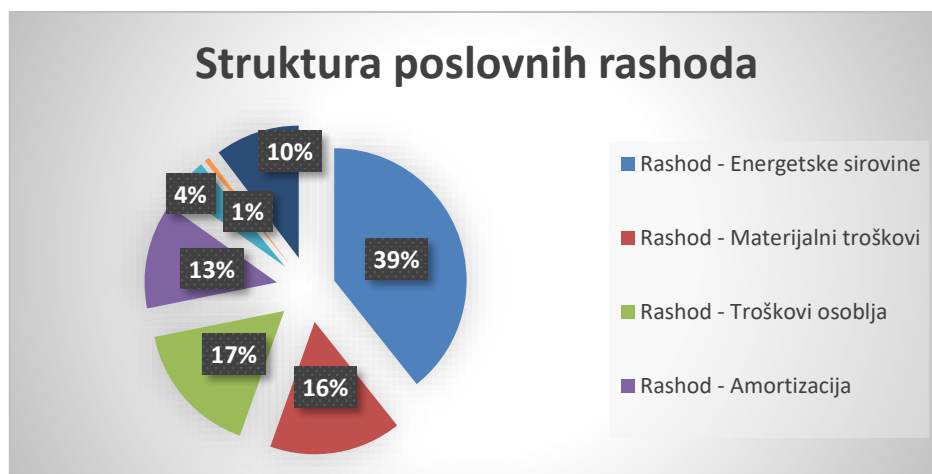
Ostali poslovni rashodi u okviru materijalnih troškova čine trošak od 9.850.356 kn, dok su 2020. godine iznosili 5.914.611 kn, što predstavlja povećanje od 3.935.745 kn. Najveći iznos povećanja u odnosu na prošlu godinu, odnosi se na troškove iz proteklih razdoblja.

Tablica 28: Financijski rashodi

Financijski rashodi	2020	Struktura %	2021	Struktura %
Rashod - Financijski	(7.304.975)	100,00	(5.327.683)	100,00
Kamate na kredite-investicije	(3.135.582)	42,92	(3.191.494)	59,90
Kamate na pozajmice-dozvoljeni minus	(2.415.028)	33,06	(2.042.329)	38,33
Zatezne kamate po računima*	(1.134.695)	15,53	(57.562)	1,08
Negativne tečajne razlike	(619.670)	8,48	(25.090)	0,47
Zatezne kamate za poreze	0	0,00	(8.961)	0,17
Zatezne kamate za koncesije	0	0,00	(2.246)	0,04

Financijski rashodi u 2020. godini iznosili su **7.304.975 kn** i odnose se uglavnom na kamate po kreditima i zatezne kamate po nepravovremeno plaćenim računima, dok su u 2021. iznosili **5.327.683 kn**

Slika 6: Struktura poslovnih rashoda 2021.



4. SUBVENCije

Tijekom 2021. godine došlo je do ponovnog povećanja subvencioniranih troškova za usluge centralnog grijanja i plina. Energo pokriva troškove kućanstvima temeljem Rješenja Odjela gradske uprave za zdravstvo i socijalnu skrb Grada Rijeke. Troškovi usluga koje se subvencioniraju iznose od 50% do 100% potrošnje prirodnog plina, 100% iznosa fiksnog dijela troška usluga centralnog grijanja i 50% iznosa isporučene toplinske energije.

Ukupan iznos subvencija na teret Društva u 2021. godini iznosi:

PRIRODNI PLIN I TOPLINSKA ENERGIJA, prema rješenjima na dan 31.12.2021.

	2020. god.	2021.god.
Ukupno isporučeno na ime subvencije:	657.753 kn	725.906 kn
Plaćeni iznos PDV-a:	164.527 kn	181.477 kn
UKUPNO :	822.280 kn	907.383 kn

Odlukom direktora Društvo je otpisalo ovršenima fizičkim osobama prilikom plaćanja ovršenog duga u jednom iznosu tijekom 2021. godine iznos 109.075,05 kn. Na taj način Društvo je uspjelo direktnom nagodbom naplatiti 340.025,90 kn dugogodišnji iznos spornih potraživanja prema provedenim, ali ne i naplaćenim ovrhama.

5. AKTIVNOSTI I INVESTICIJE PO SEKTORIMA

U nastavku su prikazane aktivnosti sektora toplinske energije, plina te javne rasvjete s podacima o investicijama unutar pojedinog sektora.

SEKTOR TOPLINSKE ENERGIJE

Tijekom 2021 godine, a u svrhu poboljšanja kvalitete usluga za korisnike, učinjen je čitav niz zahvata kako slijedi:

- Izvršena je sanacija propuštanja toplovoda na ukupno 5 hitnih intervencija
- Demontirano, odvezeno na umjeravanje, vraćeno i ponovno montirano ukupno 78 kalorimetar
- Ugrađeno je 8 pregradnih ventila na toplovodima
- Vršeno je redovno održavanje, čišćenje i pranje podstanica sa kojima imamo ugovor o održavanju
- Izvršene su 9 demontaža i montaža plinskih rampi na kotlovima
- Otvoreno je i pripremljeno za čišćenje ukupno 14 kotlova (naše toplane, kotlovnice u vlasništvu Grada
- Demontiran je dio opreme sa kotla na toplani Krnjevo i prevezen na toplanu Vojak
- Izvršen je čitav niz zahvata na kotlovnicama u Pazinu u kotlovnici objekta M.B. Rašan te Prolaz F. Matejčića 23-10.
- Završeni su poslovi u kotlovnicama muzičke škole i Doma kulture u Pazinu
- Ugrađen je sistem za automatsko nadopunjavanje objekta Meštrovićeva 18
- Rastavljeni su kotlovi na bazenu Kantrida i sanirano propuštanje (zamijenjene brtve i odzračni sistemi)
- Izvršen je čitav niz zahvata na objektu Poslovni sustavi na adresi M. Barača 18
- Izvršeno je ukupno 48 intervencija u stanovima naših korisnika u okviru redovnih ljetnih servisa
- Izvršena je prerada instalacije plina u kotlovnici Trgovačkog suda u Rijeci
- Redovno očitavanje kalorimetara za potrebe prodaje
- Izvršen je popravak vratiju kotla na kotlovnici PO 18
- Zamijenjen je izmjenjivač topline u podstanici 100A (Medovićeve 21 – 33)
- Ugrađena je nova pumpa u podstanicu objekta G. Krkleca 8
- Ugrađen je regulator protoka u Medovićevoj 100A
- Započeto je sa rastavljanjem kotlovnice u plinari
- Zamijenjen električni grijač u bojleru CPZZ Vežica
- Skinuto i odvezeno na umjeravanje 17 kom. kalorimetara na dvorani Zamet
- Zamijenjena ekspanzijska posuda na kotlovnici Otokar Keršovani u Pazinu

PLANIRANI RADOVI U 2022. GODINI U SEKTORU TOPLINE

U sektoru toplinske energije tijekom 2022. ne očekuje se bitno smanjenje broja korisnika. Isključenja zgrada su u padu. Očekuje se pad na potrošnji toplinske energije radi investicija zgrada u energetska efikasnost (obnova vanjske ovojnice).

Glavna investicija u planu za 2022. je početak obnove toplinarstva u gradu Rijeci putem bespovratnih sredstava ITU.

NAZIV PROJEKTA: Obnova toplinarstva grada Rijeke (KK.04.2.3.04)

FOND: Europski fond za regionalni razvoj
OPERATIVNI PROGRAM: Konkurentnost i kohezija 2014. - 2020.
MEHANIZAM: Integrirana teritorijalna ulaganja (ITU)

UKUPNA VRIJEDNOST PROJEKTA: 112.270.986,39 HRK
UKUPNI PRIHVATLJIVI TROŠKOVI: 106.924.107,46 HRK
EU SUFINANCIRANJE/BESPOVRATNA SREDSTVA: 83.893.707,80 HRK (78,46%)

VRIJEME TRAJANJA PROJEKTA: 2021. - 2023.

OPIS I CILJ PROJEKTA

Energo d.o.o. vodi i upravlja sustavom toplinske energije koji se sastoji od 12 toplana, 4 kotlovnice i oko 16 km toplovoda smještenih unutar administrativnih granica Grada Rijeke, a koji toplinskom energijom opskrbljuju gotovo 10.000 korisnika.

Necentraliziranost i veliki broj pojedinačnih sustava rezultat su gospodarske ekspanzije Rijeke tijekom 1960-ih i 1970-ih godina kada su se za potrebe rastućeg broja stanovništva gradila nova gradska naselja i adekvatni kvartovski sustavi toplinarstva.

Danas se sustav, s obzirom na prosječnu starost mreže od 50 godina, suočava s izazovima funkcioniranja te je jasno prisutna potreba za njegovom obnovom uz praćenje suvremenih energetskih trendova i rješenja.

Cilj je projekta „Obnova toplinarstva grada Rijeke povećati energetska učinkovitost toplinskog sustava pouzdanosti opskrbe toplinskom energijom u gradu Rijeci putem ulaganja u modernizaciju toplana i toplovoda uz postupan prelazak na obnovljive izvore energije. Postavljeni cilj će se postići povezivanjem individualnih toplinskih sustava u istočnom i zapadnom dijelu grada Rijeke u jedinstvene sustave proizvodnje, distribucije i opskrbe koji će jednim dijelom energiju dobivati iz kogeneracije i obnovljivih izvora energije. Na taj će se način postići ušteda energije, smanjiti gubici distributivne mreže te doprinijeti zaštiti okoliša kroz

smanjenje emisije CO₂, NO_x i SO_x.

OBUHVAT PROJEKTA

- Obnova 7,9 km postojeće distribucije toplovodne mreže
- Izgradnja 2,5 km novih spojnih toplovoda
- Obnova 7 riječkih toplinskih sustava:
 - ugradnja visokoučinkovitih kogeneracijskih uređaja za istovremenu proizvodnju toplinske i električne energije
 - ugradnja toplinskih spremnika
 - ugradnja solarnih kolektora
 - potpuna automatizacija svih sustava

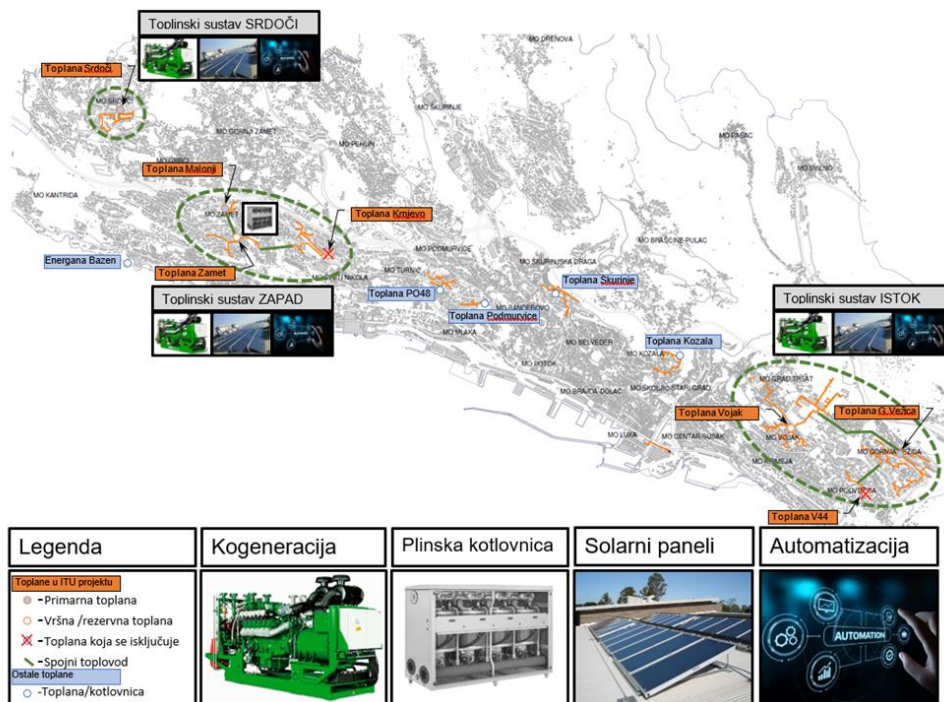
TOPLINSKI SUSTAV ISTOK: obnova svih toplovoda, povezivanje i rekonstrukcija toplana; Gornja Vežica postaje glavna toplana, Vojak rezervna, korisnici sustava V44 (Donja Vežica) priključuju se na toplanu Gornja Vežica

TOPLINSKI SUSTAV ZAPAD: obnova svih toplovoda, povezivanje i rekonstrukcija toplana; toplana Malonji postaje glavna toplana, Zamet vršna, korisnici sustava Krnjevo priključuju se na toplanu Zamet

TOPLINSKI SUSTAV SRDOČI: obnova svih toplovoda i rekonstrukcija toplana

OČEKIVANI REZULTATI

- Smanjenje emisije CO₂ i uklanjanje SO₂ iz proizvodnje
- Unaprjeđenje učinkovitosti zbog optimizacije u proizvodnji i manjih gubitaka distribucije
- Prelazak svih proizvodnih pogona toplana na prirodni plin kao glavni energent
- Proizvodnja više od 50% toplinske energije iz kogeneracije i obnovljivih izvora
- Priprema sustava za sve veću integraciju obnovljivih izvora energije u budućnosti
- 24-satni rad svih toplana u sustavu
- Potpuna obnova navedenih sustava bez povećanja troškova za korisnike ili opterećenja proračuna Grada



Slika 7: Skica obnove sustava toplinarstva u gradu Rijeci

Planiranje investicija u sektoru toplinske energije prikazano je sljedećom tablicom:

Tablica 29: Toplinska energija - plan investicija 2022. - 2025. godine

GODINA	Sektor Toplinske energije, plan investicija	IZNOS INVESTICIJE	IZVOR
2022	Plinifikacija kotla PO-48	85.000	VLASTITI
2022	Sanacija buke Toplana Vojak	20.000	VLASTITI
2022	Obnova sustava očitavanja kalorimetara	40.000	VLASTITI
2022	PO18_Ekspanzijska posuda i izmjenjivač za PO -18	120.000	STRANI
2022	Plinifikacija mobilne kotlovnice	80.000	STRANI
2022	Nabavka novih kalorimetara	40.000	VLASTITI
2022	Bazen_Zamjena članaka na kotlu br.2	30.000	VLASTITI
2022	Bazen_Instalacija kotla sa Malonja	30.000	VLASTITI
2022	Škurinje_Reparacija dimnjaka Škurinje	1.200.000	STRANI
2022	Frkventno upravljanje pumpama	600.000	STRANI
2022	ITU	9.469.186	KREDIT

2022	ITU	45.886.545	GRANT
2023	Obnova sustava očitavanja kalorimetara	40.000	VLASTITI
2023	Generalni servis CHP_1 na Bazenu	350.000	VLASTITI
2024	Generalni servis CHP_2 na Bazenu	500.000	VLASTITI
2024	Obnova sustava očitavanja kalorimetara	40.000	VLASTITI
2024	Kozala_Zamjena kotla s ekonomizerom Kozala	250.000	VLASTITI
2025	Nikola Tesla_Ugradnja plinske kotlovnice 0,5 MW	500.000	VLASTITI
2025	Škurinje_Zamjena kotla s ekonomizerom Škurinje	250.000	VLASTITI
UKUPNO	59.530.731		

Izvor: Društvo

Plan investicija predviđa ulaganje vlastitim sredstvima, kreditima poslovnih banaka, kreditom EBRD-a te bespovratnim ITU sredstvima.

U svrhu učinkovitijeg korištenja sustava i smanjenja troškova u sektoru toplinske energije planirane su investicije unutar proizvodnih pogona - toplana kao i na distribucijskoj toplovodnoj mreži. Plan investicija spomenut je u gore navedenoj tablici.

Glavna investicija u planu za 2021. je početak obnove toplinarstva u gradu Rijeci putem bespovratnih sredstava ITU.

Koncept projekta odobren je u veljači 2020. godine od strane nadležnog tijela EU komisije (DG COMP) te je u drugom i trećem kvartalu 2020. godine pripremljena potrebna projektna dokumentacija za realizaciju projekta te izrađena Studija izvodljivosti sa CBA analizom. U prosincu 2020. godine otvoren je pozivni natječaj za projektnu prijavu, isključivo za Energo d.o.o. kao jedinog prihvatljivog prijavitelja. Prijava je predana do roka zatvaranja natječaja odnosno 15.01.2021. U ožujku 2021. zaprimljena su pozitivna rješenja nadležnih tijela/institucija za provedbu natječaja, između ostalog Odluka o financiranju te do kraja travnja 2021. predložen Ugovor o financiranju za potpis.

Provedenim natječajem te Odlukom o financiranju Ministarstva regionalnog razvoja i fondova Europske unije ukupan je prihvatljivi trošak projekta 106.924.107 HRK od čega je iznos bespovratnih sredstava 83.893.708 HRK (odnosno 78,46%) dok ostatak od 23.030.399 HRK društvo Energo d.o.o. mora osigurati vlastitim sredstvima.

SEKTOR PLINA

Investicije - plinifikacija

Redovno održavanje postojećeg plinovoda i nastavak izgradnje plinske mreže u gradu Rijeci i Primorsko goranskoj županiji prema sljedećem:

Razvoj i investicije će planirati proširenja plinske mreže i priključenja prema sljedećoj tablici, za sektor plina nema dugoročnih planova po pitanju investicija:

Tablica 30: Plin - plan investicija 2022./2023.. godine

	Sektor Plina, plan investicija 2022.-2023.	Iznos (kn)	Izvor
2022.	Ante Modrušana / OŠ Srdoči - 24 stana	111.000	strani izvor
	Industrijska zona Kukuljanovo - izgradnja ceste i platoa A6	22.500	vlastiti izvor
2023.	Izgradnja odorizacijske stanice Bobuši	2.100.000	kredit
	Spajanje JGL na prirodni plin	4.460.000	kredit
	Spajanje Kastva i Matulja na aktivni plinovod grada Rijeke	3.219.900	kredit
	UKUPNO	9.913.400	

Investicije u tijeku odnose se na proširenje plinske mreže i povećanje broja korisnika. Važno je naglasiti da se u planiranju investicija vodi računa o smanjenju troškova te o sinkronizaciji s drugim radovima na infrastrukturi.

U tijeku je izrada dokumentacije za izgradnju odorizacijske stanice Bobuši u naselju Šmrika, čijom bi se izgradnjom u 2023. godini stvorili uvjeti za spajanje postojećeg plinovoda na području Grada Kraljevice na magistralni plinovod Omišalj -Zlobin. Naime, sadašnji korisnici na tom području koriste miješani plin, koji se proizvodi iz ukapljenog naftnog plina, te se u određenom omjeru miješa sa zrakom u pogonu Miješališta Kraljevica. Navedeni plin bio je međufazno riješenje do dolaska prirodnog plina koji je nedavno izgradnjom LNG terminala u Omišlju stavljen u funkciju.

Nadalje, od planiranih investicija potrebno je spojiti od prije izgrađeni plinovod u Općini Matulji te Gradu Kastvu za što je ishodovana potvrda glavnog projekta. Dobivena je potvrda glavnog projekta za spojni plinovod Čavle – Svilno te spajanje većeg potrošača JGL d.d., Rijeka. Planira se i nastavak izgradnje plinovoda u sklopu radova na izgradnji prometnica te infrastrukture u Industrijskoj zoni Kukuljanovo.

Osim navedenih kapitalnih investicija, planirana je izgradnja manjih ogranaka na distributivnom području što će ovisiti o zainteresiranosti potencijalnih korisnika.

Tablica 31: Plinovod izgrađen u 2021. Godini

Plinovod izgrađen tijekom 2021. godine									
Profil	d	250	225	160	110	90	63	32	Ukupno
Rijeka	m		4	97	303	256	432	83	1.175
Viškovo	m					4	135	18	157
Kastav	m								0
Kostrena	m					161	331	60	552
Čavle	m						34	69	103
Kraljevica	m						1	12	13
Matulji	m		179	2		91	42		314
Bakar - Kukuljanovo	m				778		36	5	819
UKUPNO	m	0	183	99	1.081	512	1.011	247	3.133

Tablica 32: Novi korisnici prirodnog plina

NOVI KORISNICI PRIRODNOG PLINA					
Kućanstva	2017.	2018.	2019.	2020.	2021
Rijeka	79	76	83	98	91
Viškovo	25	11	14	14	11
Kostrena	2	10	12	4	11
Čavle	2	5	5	2	10
Kraljevica					2
Bakar	0	0	0	0	0
Klana	0	0	0	0	0
Gospodarstvo					
Rijeka	91	17	50	22	76
Viškovo	9	6	1	7	0
Kostrena	3	0	13	0	18
Čavle	0	2	0	0	1
Bakar	5	3	6	1	1
Klana	0	0	0	0	0
Ukupno kućanstva	108	102	114	118	125
Ukupno gospodarstva	108	28	70	30	96
Sveukupno	216	130	184	148	221

Grad Rijeka:

Na području grada Rijeke izgrađeno je 1.175 m plinovoda s kućnim priključcima. Spojen je 91 novi korisnik.

Općina Viškovo:

Na području općine Viškovo izgrađeno je 157 m plinovoda s kućnim priključcima. Spojeno je 11 novih korisnika.

Grad Kastav:

Na području grada Kastva nije bilo izgradnje novih plinovoda niti novih priključenja.

Općina Kostrena:

Na području općine Kostrena izgrađeno je 552 m plinovoda s kućnim priključcima. Spojeno je 11 novih korisnika.

Općina Čavle:

Na području općine Čavle izgrađeno je 103 m plinovoda s kućnim priključcima. Spojeno su 10 nova korisnika.

Bakar - Kukuljanovo:

Na području Kukuljanova izgrađeno je 819 m plinovoda. Nije bilo novih priključenja.

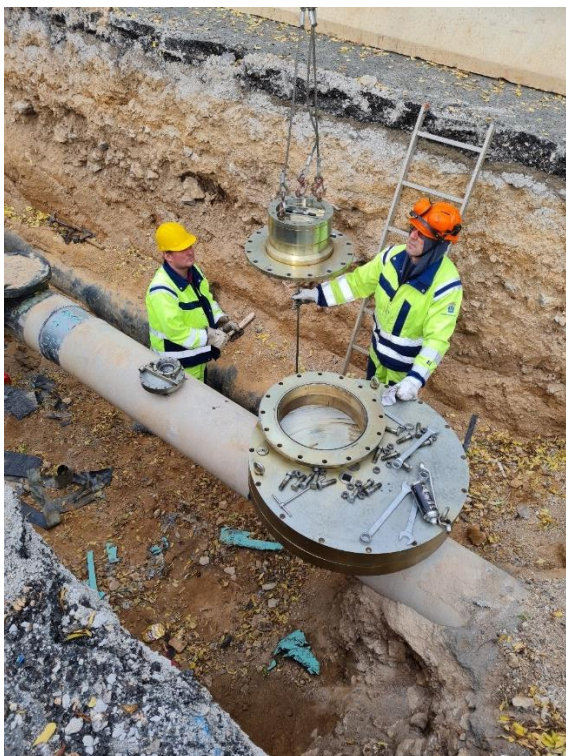
Osim navedenih izgradnji novih plinovoda i širenju plinske mreže na području grada Rijeke i okolnih općina, Energo je u 2021. godini u suradnji s kooperantima izveo vrlo složenu rekonstrukciju srednjetačnog čeličnog plinovoda prilikom izgradnje državne ceste DC403 u Zvonimirovoj ulici u Rijeci.



Slika 8: Izgradnja plinovoda na području grada Bakra – industrijska zona Kukuljanovo



Slika 9: Izgradnja plinovoda u Labinskoj ulici



Slika 10: Rekonstrukcija srednjetačnog čeličnog plinovoda – izgradnja državne ceste DC 403 – lokacija ZTC

SEKTOR JAVNA RASVJETA

- **Održavanje javne rasvjete Grad Rijeka – ugovor Grad Rijeka**
 - a) upravljanje i održavanje objekata i uređaja javne rasvjete;
 - b) antikorozivna zaštita stupova;
 - c) održavanje razvodnih ormara i rasvjete na igralištima;
 - d) demontaža i montaža dekorativnih stupova na Korzu i Gatu Karoline Riječke;
 - e) održavanje dekorativne rasvjete gradskog tornja na Korzu i Trsatske gradine;
 - f) atestiranje elektroinstalacija rasvjete igrališta.

Tijekom 2021. godine, u okviru održavanja javne rasvjete Grada Rijeke, otvoren je 1.234 naloga za rad na održavanju, gdje je izvršena zamjena žarulja, osigurača, prigušnica, kablskih vodova i dijelova svjetiljki te kompletnih starih svjetiljki i ostalih elemenata instalacije javne rasvjete. Od značajnijih radova u tom razdoblju, zamijenjeno je ukupno 63 stare svjetiljke raznih tipova, sa novim tipiziranim svjetiljkama kvalitetnih svjetlo tehničkih karakteristika. Zamijenjeno je 1.654 žarulja raznih tipova, 82 osigurača i ostale opreme te dijelova instalacije javne rasvjete.

- **Proširenje javne rasvjete po prioritetima mjesnih odbora Grada Rijeke - ugovor Grad Rijeka;**

Proširenje javne rasvjete po prioritetima MO Grada Rijeke izvedeno je na 49 različitih lokacija unutar 21 mjesnog odbora. U tu svrhu montirana su nova rasvjetna tijela raznih tipova i snaga. Nova rasvjetna tijela montirana su na zgrade, postojeće stupove ili na novo izgrađene stupove.



Slika 11: Ulica Vikotra Bubnja



Slika 12: Ulica Drenovski put



Slika 13: Ede Jardaša – Mate Balote



Slika 14: Ulica Franje Beluovića



- **Održavanje javne rasvjete Općine Čavle – ugovor Općina Čavle;**

Tijekom 2021. godine u okviru održavanja javne rasvjete Općine Čavle, otvoreno je 37 naloga za rad, gdje je izvršena zamjena žarulja, osigurača, prigušnica, kablskih vodova i dijelova svjetiljki, te kompletnih starih svjetiljki i ostalih elemenata instalacije javne rasvjete.

III. ZAKLJUČAK

Za Energo d.o.o. će 2021. godina ostati zabilježena po realizaciji tzv. druge faze deregulacije tržišta plina, u skladu sa Zakonom o tržištu plina („Narodne novine“, broj 18/18 i 23/20), kada je proveden postupak odabira opskrbljivača u obvezi javne usluge. Po provedenom postupku i rezultatima natječaja, opskrbu u obvezi javne usluge za period od sljedeće tri i pol godine, pripala je Gradskoj plinari Zagreb Opskrba (GPZ - O). Međutim, pravovremene marketinške akcije i pravilan odabir cijene, koje su se na distributivnom području Energa d.o.o. dogodile krajem 2020. te tijekom cijele 2021. godine, rezultirale su potpisivanjem tržišnih ugovora s korisnicima kućanstva i njihovo vraćanje na opskrbu Energa za gotovo 80% ukupne potrošnje. Ti su ugovori za korisnike povoljniji od onih koje mogu potpisati s opskrbljivačem u obvezi javne usluge.

U dijelu Sektora toplinarstva u travnju 2021. godine, potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekt financiran iz Europskih strukturnih i investicijskih fondova u financijskom razdoblju 2014.-2020. s Ministarstvom regionalnog razvoja i fondova Europske unije i Središnjom agencijom za financiranje i ugovaranje programa i projekata Europske unije za iznos 83.893.707,80 kuna bespovratnih sredstava, te odobrenom investiciji u ukupnom iznosu 112.270.986,39 kn. Projekt je započeo raspisivanjem javnih nabava tijekom 2021. te su neke nabave još u procesu ugovaranja. Time je obilježen smjer daljnjeg razvoja toplinarstva Energa, kao i definirani temelji za sva buduća ulaganja u toplinarstvu, primjerice u daljnju modernizaciju i prelazak proizvodnje na obnovljive izvore energije kao i nove mogućnosti razvoja toplinarstva – preuzimanje otpadne topline iz industrije, proširenje na solarne izvore energije, korištenje bioetana i sl.

Iako je 2021. godina i dalje ostala obilježena pandemijom korona virusa, našim nastojanjem i izradama kratkoročnih planova poslovanja, ostvarili smo željeni rezultat. Stalno se preispitujući kod donošenja odluka, kako u dijelu plana nabave, tako i u dijelu širenja poslovanja, uspjeli smo ostvariti zadane ciljeve.

Na tržištu Republike Hrvatske u dijelu opskrbe plinom već su se krajem 2021. godine počeli događati poremećaji ugovornih odnosa dobavljača i opskrbljivača plina, koji su se potom preslikali na krajnje kupce; Energo je te probleme izbjegao i za svoje krajnje kupce do kraja plinske godine 2021-2022 (do 30. rujna 2022. godine) osigurao odlične uvjete obuzdavajući rast cijene plina.

Otvaraju nam se mogućnosti širenja tržišta, ali smo u svojim planovima i kod donošenja odluka radi nestabilnih uvjeta na tržištu i dalje na oprezu. Okrećemo se prvenstveno investicijama financiranim iz EU fondova te na svim područjima stalno preispitujemo rizike i profitabilnost svake odluke, naravno, uz poštivanje svih zadanih uvjeta postavljenih od strane zakonodavca i regulatora.

Uz izuzetne zaposlenike, koji i dalje svojom angažiranošću i strasti teže za novim ostvarenjima, nastavljamo i dalje.

Član Uprave

Sanjin Kirigin

Temeljem naprijed iznijetog, predlaže se da se donese sljedeći

ZAKLJUČAK

Prihvaća se Izvješće o poslovanju Energo d.o.o. za 2021. godinu.

PRILOZI

Prilog 1: Izvješće o reviziji godišnjih financijskih izvješća	50
Prilog 2: Bilanca.....	57
Prilog 3: Račun dobiti i gubitka	61
Prilog 4: Izvještaj o novčanim tokovima	63
Prilog 5: Izvještaj o promjenama kapitala	65

Izvješće neovisnog revizora

Članovima društva ENERGO d.o.o.

Mišljenje

Obavili smo reviziju godišnjih financijskih izvještaja ENERGO d.o.o. (dalje: „Društvo“), koji obuhvaćaju bilancu na 31. prosinca 2021., račun dobiti i gubitka, izvještaj o novčanim tokovima, izvještaj o promjenama kapitala za tada završenu godinu te bilješke uz financijske izvještaje, uključujući i sažetak značajnih računovodstvenih politika.

Prema našem mišljenju, priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju financijski položaj Društva na 31. prosinca 2021. godine, i njegovu financijsku uspješnost za godinu tada završenu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja.

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu sa Zakonom o računovodstvu, Zakonom o reviziji i Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvješću neovisnog revizora u odjeljku o revizorovim odgovornostima za reviziju godišnjih financijskih izvještaja. Neovisni smo od Društva u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe (IESBA Kodeks) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje.

Izvješće neovisnog revizora

Članovima društva ENERGO d.o.o. (nastavak)

Isticanje pitanja

/i/ Bez davanja kvalifikacije na revizorsko mišljenje skrećemo pozornost na bilješke 12 i 13 Dugotrajna nematerijalna i materijalna imovina u kojima je, između ostalog, navedeno da je povrat iskazane vrijednosti dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine u iznosu od 306.626 tisuća kuna planiran kroz obavljanje redovne djelatnosti Društva. Početkom 2020., 2021. i 2022. godine Društvo je provelo test nadoknadivosti metodom diskontiranih novčanih tokova (DCF metoda).

Sva tri navedena testa se temelje na planovima poslovanja koji pretpostavljaju da će cijene usluga biti regulirane tarifnim sustavom koji će osigurati pokriće troškova i razuman rok povrata sredstava od investicija u energetske objekte. Otplate financijskih obveza nastalih u prethodnim razdobljima nisu uključene u gore navedene testove te su predmet pripreme i uvođenja novog modela financiranja koji je bio u fazi realizacije i 2021. te je nastavljen tijekom 2022. godine.

Osim toga, za nadoknadivost materijalne imovine koja je prije pripajanja pripadala društvu Amga Adria d.o.o., od iznimnog je značaja realizacija novih priključaka po dinamici i broj koji je planiran za naredna razdoblja.

Temeljem Odluke Upravnog vijeća Hrvatske energetske regulatorne agencije od 20. prosinca 2021. godine Društvu su određene nove tarifne stavke za djelatnost distribucije plina za regulacijski period od 01. siječnja 2021. godine do 31. prosinca 2026. godine, a sukladno Metodologiji utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za distribuciju plina. Predmetnim tarifnim stavkama Društvu, metodologijom koja podupire princip poticajne regulacije, omogućeno je da na kapitalne projekte infrastrukturnog tipa na adekvatan i fer način ostvaruje povrat uložениh sredstava, a ujedno i ima bazu za daljnji razvoj i plinifikaciju šireg i užeg područja grada Rijeke.

Izvješće neovisnog revizora

Članovima društva ENERGO d.o.o. (nastavak)

Isticanje pitanja (nastavak)

Uprava Društva je mišljenja da je iskazana vrijednost dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine nadoknativa kroz buduće poslovanje te da će se kroz financijsko restrukturiranje osigurati održivo servisiranje svih obveza.

Ostale informacije u godišnjem izvješću

Uprava je odgovorna za ostale informacije. Osim financijskih izvještaja i izvješća neovisnog revizora, Ostale informacije sadrže informacije uključene u Godišnje izvješće koje sadrži Izvješće posloводства društva. Naše mišljenje o financijskim izvještajima ne obuhvaća ostale informacije, niti Izvješće posloводства Društva.

U vezi s našom revizijom godišnjih financijskih izvještaja, naša je odgovornost pročitati ostale informacije i, u provođenju toga, razmotriti jesu li ostale informacije značajno proturječne godišnjim financijskim izvještajima ili našim saznanjima stečenim u reviziji ili se drugačije čini da su značajno pogrešno prikazane.

U pogledu Izvješća posloводства društva, obavili smo i postupke propisane Zakonom o računovodstvu. Ti postupci uključuju provjeru da li Izvješće posloводства uključuje potrebne objave iz članka 21. Zakona o računovodstvu.

Temeljeno na obavljenim postupcima, u mjeri u kojoj smo u mogućnosti to procijeniti, izvještavamo da:

- su informacije u priloženom Izvješću posloводства Društva za 2021. godinu usklađene, u svim bitnim odrednicama, s priloženim godišnjim financijskim izvještajima;
- je priloženo Izvješće posloводства Društva za 2021. godinu sastavljeno u skladu sa člankom 21. Zakona o računovodstvu.

Dodatno, na temelju poznavanja i razumijevanja poslovanja Društva i njegova okruženja stečenog u okviru revizije financijskih izvještaja, dužni smo izvijestiti ako smo ustanovili da postoje značajni pogrešni prikazi u priloženom Izvješću posloводства Društva i Godišnjem izvješću. U tom smislu nemamo što izvijestiti

Izvešće neovisnog revizora

Članovima društva ENERGO d.o.o. (nastavak)

Odgovornosti uprave za godišnje financijske izvještaje

Uprava je odgovorna za sastavljanje godišnjih financijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s HSFI-ima, i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja godišnjih financijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške.

U sastavljanju godišnjih financijskih izvještaja, uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezana s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako uprava ili namjerava likvidirati Društvo ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa financijskog izvještavanja kojeg je ustanovilo Društvo.

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li godišnji financijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prijevare ili pogreške i izdati izvješće neovisnog revizora koje uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viša razina uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji.

Izvješće neovisnog revizora

Članovima društva ENERGO d.o.o. (nastavak)

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja (nastavak)

Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prijevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbroju, utječu na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovi tih godišnjih financijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i održavamo profesionalni skepticizam tijekom revizije.

Mi također:

- prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza godišnjih financijskih izvještaja, zbog prijevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prijevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prijevare može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- stječemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u danim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila uprava.

zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi uprava i, temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi s poslovanjem po vremenski neograničenom poslovanju.

Izvešće neovisnog revizora

Članovima društva ENERGO d.o.o. (nastavak)

Revizorove odgovornosti za reviziju godišnjih financijskih izvještaja (nastavak)

Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pozornost u našem izvješću neovisnog revizora na povezane objave u godišnjim financijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg izvješća neovisnog revizora. Međutim, budući događaji ili uvjeti mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj godišnjih financijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li godišnji financijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi s, između ostalih pitanja, planiranim djelokrugom i vremenskim rasporedom revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tijekom naše revizije.

Kulić i Sperk Revizija d.o.o.

Zagreb, 30. travnja 2022.

Radnička cesta 52

10 000 Zagreb


Janja Kulić
Direktor, Ovlašteni revizor


KULIĆ I SPERK REVIZIJA d.o.o.
Radnička cesta 52, 10000 Zagreb - HR

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

Obveznik: 99393766301; Energo d.o.o.; THRK				
Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
B) DUGOTRAJNA IMOVINA (AOP 003+010+020+031+036)	002		317.707	307.088
I. NEMATERIJALNA IMOVINA (AOP 004 do 009)	003	12	2.121	644
1. Izdaci za razvoj	004			
2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005		1.763	609
3. Goodwill	006			
4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine	007			
5. Nematerijalna imovina u pripremi	008		358	35
6. Ostala nematerijalna imovina	009			
II. MATERIJALNA IMOVINA (AOP 011 do 019)	010	13	315.123	305.982
1. Zemljište	011		15.075	15.111
2. Građevinski objekti	012		274.234	270.074
3. Postrojenja i oprema	013		19.858	16.264
4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina	014			
5. Biološka imovina	015			
6. Predujmovi za materijalnu imovinu	016		0	592
7. Materijalna imovina u pripremi	017		5.957	3.941
8. Ostala materijalna imovina	018			
9. Ulaganje u nekretnine	019			
III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 021 do 030)	020	14	460	460
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	021			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	022			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	023			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	024			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	025			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	026			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	027			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	028			
9. Ostala ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela	029		460	460
10. Ostala dugotrajna financijska imovina	030			
IV. POTRAŽIVANJA (AOP 032 do 035)	031			
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	032			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	033			
3. Potraživanja od kupaca	034			
4. Ostala potraživanja	035			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 99393766301; Energo d.o.o.; THRK

Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
AKTIVA				
V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	036		2	2
C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (AOP 038+046+053+063)	037		26.046	24.263
I. ZALIHE (AOP 039 do 045)	038	15	2.651	2.462
1. Sirovine i materijal	039		2.651	2.462
2. Proizvodnja u tijeku	040			
3. Gotovi proizvodi	041			
4. Trgovačka roba	042			
5. Predujmovi za zalihe	043			
6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	044			
7. Biološka imovina	045			
II. POTRAŽIVANJA (AOP 047 do 052)	046		21.156	20.636
1. Potraživanja od poduzetnika unutar grupe	047			
2. Potraživanja od društava povezanih sudjelujućim interesom	048			
3. Potraživanja od kupaca	049	16	20.823	19.349
4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika	050		11	33
5. Potraživanja od države i drugih institucija	051		123	1.122
6. Ostala potraživanja	052		198	133
III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (AOP 054 do 062)	053		172	108
1. Ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	054			
2. Ulaganja u ostale vrijednosne papire poduzetnika unutar grupe	055			
3. Dani zajmovi, depoziti i slično poduzetnicima unutar grupe	056			
4. Ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesom	057			
5. Ulaganja u ostale vrijednosne papire društava povezanih sudjelujućim interesom	058			
6. Dani zajmovi, depoziti i slično društvima povezanim sudjelujućim interesom	059			
7. Ulaganja u vrijednosne papire	060			
8. Dani zajmovi, depoziti i slično	061		127	104
9. Ostala financijska imovina	062		44	4
IV. NOVAC U BANCI I BLAGAJNI	063	17	2.068	1.056
D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI	064	18	1.552	1.039
E) UKUPNO AKTIVA (AOP 001+002+037+064)	065		345.305	332.390
F) IZVANBILANČNI ZAPISI	066			
PASIVA				
A) KAPITAL I REZERVE (AOP 068 do 070+076+077+083+086+089)	067		121.345	127.670
I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL	068	19	222.015	222.015
II. KAPITALNE REZERVE	069		2.426	2.426

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 99393766301; Energo d.o.o.; THRK

Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
PASIVA				
III. REZERVE IZ DOBITI (AOP 071+072-073+074+075)	070		31	31
1. Zakonske rezerve	071			
2. Rezerve za vlastite dionice	072			
3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)	073			
4. Statutarne rezerve	074			
5. Ostale rezerve	075		31	31
IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE	076		12.028	12.028
V. REZERVE FER VRIJEDNOSTI I OSTALO (AOP 078 do 082)	077		0	0
1. Fer vrijednost financijske imovine kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (odnosno raspoložive za prodaju)	078			
2. Učinkoviti dio zaštite novčanih tokova	079			
3. Učinkoviti dio zaštite neto ulaganja u inozemstvu	080			
4. Ostale rezerve fer vrijednosti	081			
5. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja (konsolidacija)	082			
VI. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (AOP 084-085)	083		-117.118	-115.155
1. Zadržana dobit	084			
2. Preneseni gubitak	085		117.118	115.155
VII. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (AOP 087-088)	086		1.963	6.325
1. Dobit poslovne godine	087		1.963	6.325
2. Gubitak poslovne godine	088			
VIII. MANJINSKI (NEKONTROLIRAJUĆI) INTERES	089			
B) REZERVIRANJA (AOP 091 do 096)	090	20	5.035	3.274
1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	091		1.826	1.916
2. Rezerviranja za porezne obveze	092			
3. Rezerviranja za započete sudske sporove	093		3.209	1.358
4. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	094			
5. Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	095			
6. Druga rezerviranja	096			
C) DUGOROČNE OBVEZE (AOP 098 do 108)	097		84.124	69.034
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	098			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	099			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	100			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	101			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	102	24	3.127	2.613
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	103	21	80.997	66.421
7. Obveze za predujmove	104			

BILANCA
stanje na dan 31.12.2021.

**Obrazac
POD-BIL**

Obveznik: 99393766301; Energo d.o.o.; THRK				
Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina (neto)	Tekuća godina (neto)
1	2	3	4	5
PASIVA				
8. Obveze prema dobavljačima	105			
9. Obveze po vrijednosnim papirima	106			
10. Ostale dugoročne obveze	107			
11. Odgođena porezna obveza	108			
D) KRATKOROČNE OBVEZE (AOP 110 do 123)	109		97.700	94.550
1. Obveze prema poduzetnicima unutar grupe	110			
2. Obveze za zajmove, depozite i slično poduzetnika unutar grupe	111			
3. Obveze prema društvima povezanim sudjelujućim interesom	112			
4. Obveze za zajmove, depozite i slično društava povezanih sudjelujućim interesom	113			
5. Obveze za zajmove, depozite i slično	114	24	509	624
6. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama	115	21	31.950	34.433
7. Obveze za predujmove	116	25	2.149	3.244
8. Obveze prema dobavljačima	117	22	18.810	17.230
9. Obveze po vrijednosnim papirima	118	23	40.500	33.700
10. Obveze prema zaposlenicima	119		788	941
11. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja	120	26	1.927	3.469
12. Obveze s osnove udjela u rezultatu	121			
13. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji	122			
14. Ostale kratkoročne obveze	123		1.066	908
E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEGA RAZDOBLJA	124	27	37.101	37.862
F) UKUPNO – PASIVA (AOP 067+090+097+109+124)	125		345.305	332.390
G) IZVANBILANČNI ZAPISI	126			

RAČUN DOBITI I GUBITKA

za razdoblje 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-
RDG**

Obveznik: 99393766301; Energo d.o.o.; THRK				
Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
I. POSLOVNI PRIHODI (AOP 128 do 132)	127		98.280	108.036
1. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe	128		0	0
2. Prihodi od prodaje (izvan grupe)	129	4	83.627	89.365
3. Prihodi na temelju upotrebe vlastitih proizvoda, robe i usluga	130		0	0
4. Ostali poslovni prihodi s poduzetnicima unutar grupe	131		0	0
5. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)	132	5	14.653	18.671
II. POSLOVNI RASHODI (AOP 134+135+139+143 do 145+148+155)	133		89.409	95.364
1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda	134		0	0
2. Materijalni troškovi (AOP 136 do 138)	135	6	52.223	52.873
a) Troškovi sirovina i materijala	136		21.734	23.756
b) Troškovi prodane robe	137		18.476	16.956
c) Ostali vanjski troškovi	138		12.013	12.161
3. Troškovi osoblja (AOP 140 do 142)	139	7	14.194	15.641
a) Neto plaće i nadnice	140		9.001	9.858
b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	141		3.213	3.622
c) Doprinosi na plaće	142		1.979	2.161
4. Amortizacija	143		12.940	12.388
5. Ostali troškovi	144	8	3.332	4.502
6. Vrijednosna usklađenja (AOP 146+147)	145		3.772	4.044
a) dugotrajne imovine osim financijske imovine	146		0	0
b) kratkotrajne imovine osim financijske imovine	147		3.772	4.044
7. Rezerviranja (AOP 149 do 154)	148		366	568
a) Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze	149		329	512
b) Rezerviranja za porezne obveze	150		0	0
c) Rezerviranja za započete sudske sporove	151		37	56
d) Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	152		0	0
e) Rezerviranja za troškove u jamstvenim rokovima	153		0	0
f) Druga rezerviranja	154		0	0
8. Ostali poslovni rashodi	155	9	2.582	5.348
III. FINANCIJSKI PRIHODI (AOP 157 do 166)	156	10	397	553
1. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) poduzetnika unutar grupe	157		0	0
2. Prihodi od ulaganja u udjele (dionice) društava povezanih sudjelujućim interesima	158		0	0
3. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova poduzetnicima unutar grupe	159		0	0
4. Ostali prihodi s osnove kamata iz odnosa s poduzetnicima unutar grupe	160		0	0
5. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi iz odnosa poduzetnicima unutar grupe	161		0	0
6. Prihodi od ostalih dugotrajnih financijskih ulaganja i zajmova	162		0	0
7. Ostali prihodi s osnove kamata	163		325	449
8. Tečajne razlike i ostali financijski prihodi	164		72	92

Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
9. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine	165			
10. Ostali financijski prihodi	166		0	12
IV. FINANCIJSKI RASHODI (AOP 168 do 174)	167	10	7.305	5.328
1. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi s poduzetnicima unutar grupe	168			
2. Tečajne razlike i drugi rashodi s poduzetnicima unutar grupe	169			
3. Rashodi s osnove kamata i slični rashodi	170		6.685	5.303
4. Tečajne razlike i drugi rashodi	171		620	25
5. Nerealizirani gubici (rashodi) od financijske imovine	172			
6. Vrijednosna usklađenja financijske imovine (neto)	173			
7. Ostali financijski rashodi	174			
V. UDIO U DOBITI OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	175			
VI. UDIO U DOBITI OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	176			
VII. UDIO U GUBITKU OD DRUŠTAVA POVEZANIH SUDJELUJUĆIM INTERESOM	177			
VIII. UDIO U GUBITKU OD ZAJEDNIČKIH POTHVATA	178			
IX. UKUPNI PRIHODI (AOP 127+156+175 + 176)	179		98.677	108.589
X. UKUPNI RASHODI (AOP 133+167+177 + 178)	180		96.714	100.692
XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (AOP 179-180)	181		1.963	7.897
1. Dobit prije oporezivanja (AOP 179-180)	182	11	1.963	7.897
2. Gubitak prije oporezivanja (AOP 180-179)	183		0	0
XII. POREZ NA DOBIT	184		0	1.572
XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (AOP 181-184)	185		1.963	6.325
1. Dobit razdoblja (AOP 181-184)	186		1.963	6.325
2. Gubitak razdoblja (AOP 184-181)	187		0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

**Obrazac
POD-NTI**

Obveznik: 99393766301; Energo d.o.o. ; THRK				
Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti				
1. Dobit prije oporezivanja	001		1.963	7.897
2. Usklađenja (AOP 003 do 010):	002		27.393	20.770
a) Amortizacija	003		12.940	12.388
b) Dobici i gubici od prodaje i vrijednosna usklađenja dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	004			
c) Dobici i gubici od prodaje i nerealizirani dobiti i gubici i vrijednosno usklađenje financijske imovine	005		3.772	4.044
d) Prihodi od kamata i dividendi	006		-325	-449
e) Rashodi od kamata	007		6.685	5.303
f) Rezerviranja	008		366	567
g) Tečajne razlike (nerealizirane)	009		547	-66
h) Ostala usklađenja za nenovčane transakcije i nerealizirane dobitke i gubitke	010		3.408	-1.017
I. Povećanje ili smanjenje novčanih tokova prije promjena u radnom kapitalu (AOP 001+002)	011		29.356	28.667
3. Promjene u radnom kapitalu (AOP 013 do 016)	012		-8.029	-1.967
a) Povećanje ili smanjenje kratkoročnih obveza	013		-6.614	-354
b) Povećanje ili smanjenje kratkotrajnih potraživanja	014		-1.408	-3.076
c) Povećanje ili smanjenje zaliha	015		126	189
d) Ostala povećanja ili smanjenja radnog kapitala	016		-133	1.274
II. Novac iz poslovanja (AOP 011+012)	017		21.327	26.700
4. Novčani izdaci za kamate	018		-6.398	-5.303
5. Plaćeni porez na dobit	019		0	0
A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (AOP 017 do 019)	020		14.929	21.397
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	021			
2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata	022			
3. Novčani primici od kamata	023			
4. Novčani primici od dividendi	024			
5. Novčani primici s osnove povrata danih zajmova i štednih uloga	025		0	64
6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	026			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (AOP 021 do 026)	027		0	64
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	028		-1.752	-3.081
2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata	029			
3. Novčani izdaci s osnove danih zajmova i štednih uloga za razdoblje	030			
4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac	031			

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA - Indirektna metoda

u razdoblju 01.01.2021. do 31.12.2021.

Obrazac
c
POD-
NTI

Obveznik: 99393766301; Energo d.o.o. ; THRK				
Naziv pozicije (THRK)	AOP oznaka	Rbr. bilješke	Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti				
5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	032			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (AOP 028 do 032)	033		-1.752	-3.081
B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 027+033)	034		-1.752	-3.017
Novčani tokovi od financijskih aktivnosti				
1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala	035			
2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	036			
3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi	037		6.976	21.078
4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti	038			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (AOP 035 do 038)	039		6.976	21.078
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata	040		-13.354	-33.414
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	041			
3. Novčani izdaci za financijski najam	042		-128	-256
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala	043			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	044		-6.500	-6.800
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (AOP 040 do 044)	045		-19.982	-40.470
C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI (AOP 039+045)	046		-13.006	-19.392
1. Nerealizirane tečajne razlike po novcu i novčanim ekvivalentima	047			
D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA (AOP 020+034+046+047)	048		171	-1.012
E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA	049		1.897	2.068
F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA (AOP 048+049)	050	17	2.068	1.056

Prilog 5: Izvještaj o promjenama kapitala

	Upisani kapital (u THRK)	Kapitalne rezerve (u THRK)	Rezerve iz dobiti (u THRK)	Revalorizacijske rezerve (u THRK)	Preneseni gubitak (u THRK)	Dobit poslovne godine (u THRK)	Ukupno (u THRK)
Stanje na dan 1. siječnja 2020.	222.015	2.426	31	12.028	-119.206	2.089	119.383
Prijenos	0	0	0	0	2.089	-2.089	0
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	0	0	0	0	0	0	0
Revalorizacija imovine	0	0	0	0	0	0	0
Neto dobit za godinu	0	0	0	0	0	1.963	1.963
Stanje na dan 31. prosinca 2020.	222.015	2.426	31	12.028	-117.117	1.963	121.346
Stanje na dan 1. siječnja 2021.	222.015	2.426	31	12.028	-117.117	1.963	121.346
Prijenos	0	0	0	0	1.963	-1.963	0
Smanjenje	0	0	0	0	0	0	0
Revalorizacija imovine	0	0	0	0	0	0	0
Neto dobit za godinu	0	0	0	0	0	6.325	6.325
Stanje na dan 31. prosinca 2021.	222.015	2.426	31	12.028	-115.154	6.325	127.671