



IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2023. GODINU SAŽETAK

U predloženom izvještaju za 2023. godinu, kroz različite aspekte prikazani su financijski pokazatelji poslovanja, imovina i izvori imovine Društva te podaci o zaposlenim radnicima.

Revizorska tvrtka koja je obavila reviziju temeljnih financijskih izvješća za 2023. godinu mišljenja je da priloženi godišnji financijski izvještaji istinito i fer prikazuju u svim značajnim odrednicama financijski položaj Društva na 31. prosinca 2023. godine i njegovu financijsku uspješnost za tada završenu godinu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja (HSFI).

Prema knjigovodstvenim podacima ukupna vrijednost aktive/pasive u bilanci na dan 31. prosinca 2023. godine iznosi 54.408.445 EUR što je za 8,83% više od vrijednosti aktive/pasive na dan 31. prosinca 2022. godine. Vrijednost kapitala i rezervi je za 310.379 EUR ili za 1,50% viša u odnosu na dan 31. prosinca 2022. godine.

Na dan 31. prosinca 2023. godine kratkoročne obveze Društva iznosile su 7.919.857 EUR te su za 52,88% bile manje u usporedbi s istima iz bilance 31. prosinca 2022. godine dok su potraživanja od kupaca iznosila 24.042.770 EUR te su za 71,18% bila veća u usporedbi s prethodnom godinom.

Smanjenje kratkoročnih obveza rezultat je refinanciranja kratkoročnih zaduženja dugoročnima koje je provedeno u prvoj polovici 2023. godine, dok je povećanje potraživanja od kupaca najvećim dijelom rezultat povećanja cijena energenata uzrokovanih energetskom krizom koje se očituje i kroz povećanje izlaznih faktura tj. prihoda.

Ostvareni ukupni prihodi u 2023. godini iznose 19.670.418 EUR, a ukupni rashodi 19.260.892 EUR. Razlika između prihoda i rashoda predstavlja rezultat poslovanja za 2023. godinu prije poreza na dobit u iznosu od 409.526 EUR, dok se oduzimanjem obveze po porezu na dobit od 98.150 EUR ostvaruje konačna neto dobit od 311.376 EUR.

U 2023. godini u usporedbi s 2022. godinom ukupni prihodi su viši za 3.017.329 EUR (18,12%), što je najvećim dijelom povećanja ulaznih cijena energenata koje se prenose u prihode te posljedica mjera Vlade Republike Hrvatske i prihoda od subvencije države, koja subvencionira dio iznosa prodajne cijene toplinske energije.

Ukupni rashodi 2023. godine su za 2.662.740 EUR ili 16,04% viši od ostvarenih u 2022. godini najvećim dijelom iz razloga povećanja rashoda iz prethodnih razdoblja kroz koje se izvršio otpis preveliko zaračunate razlike u cijeni prema nadležnom ministarstvu za posrednu subvenciju cijene centralnog grijanja u prethodnoj sezoni grijanja, te rasta cijena energenata.

U odnosu na prethodnu godinu nisu značajnije promijenjeni troškovi osoblja, manji su za 0,45%. Prosječan broj zaposlenih temeljem sati rada u 2023. godini je 112 radnika, a u istom

razdoblju prethodne godine 118 (razlika od 5%). U 2023. godini udio bolovanja na teret Fonda (4,46%) a prethodne godine (4,84%). Prosječni bruto II trošak plaća po djelatniku u 2023. godini iznosi 1.554,66 eura, dok je u 2022. godini iznosio 1.495,92 eura (porast 4,1%).

U odnosu na prethodnu godinu viši su troškovi sirovina i materijala za 2.213.604 EUR (28,73%), troškovi prodane robe manji su za 1.266.188 EUR (65,93%), a ostali vanjski troškovi su za 446.956 EUR (29,96%) veći od prethodne. Ostali troškovi poslovanja veći su za 265.712 EUR (49,25%), vrijednosna usklađenja manja su za 192.427 EUR (57,44%), rezerviranje troškova veće je za 7.863 EUR (13,35%), ostali poslovni rashodi veći su za 844.999 EUR (321,07%) dok je amortizacija veća za 116.586 EUR (7,77%).

U 2023. godini Društvo je u osnovna sredstva uložilo ukupno 7.571.662,85 EUR, a najveći dio od 7.005.106,02 EUR odnosi se na ITU projekt "Obnova toplinarstva grada Rijeke".

Tijekom 2023. godine novčani tijek se smanjio za 672.768,03 EUR u odnosu na početno stanje novca i novčanih ekvivalenata najvećim dijelom zbog promjena u neto novčanim tijekovima od investicijskih aktivnosti koji su posljedica intenzivnog investiranja u Sektoru topline.

BILANCA, AKTIVA

ENERGO D.O.O.	<i>Ostvareno</i>	<i>Struktura</i>	<i>Ostvareno</i>	<i>Struktura</i>	<i>Indeks</i>
Bilanca, Aktiva [EUR]	2022	%	2023	%	%
1. Dugotrajna imovina	41.898.653	83,81	47.842.554	87,93	114,19
Nematerijalna imovina	22.442	0,05	180.692	0,38	805,17
Materijalna imovina	41.815.064	99,80	47.301.699	98,87	113,12
Financijska imovina	60.836	0,15	359.636	0,75	591,16
Odgodena porezna imovina	311	0,00	527	0,00	169,41
2. Kratkotrajna imovina	7.993.608	15,99	6.513.439	11,97	81,48
Zalihe materijala	437.459	5,47	358.242	5,50	81,89
Potraživanja	4.924.598	61,61	4.204.814	64,56	85,38
Financijska imovina	10.470	0,13	2.069	0,03	19,76
Novac u banci i blagajni	2.621.082	32,79	1.948.314	29,91	74,33
3. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	100.465	0,20	52.451	0,10	52,21
UKUPNO	49.992.727	100,00	54.408.445	100,00	108,83

BILANCA, PASIVA

ENERGO D.O.O.	<i>Ostvareno</i>	<i>Struktura</i>	<i>Ostvareno</i>	<i>Struktura</i>	<i>Indeks</i>
Bilanca, Pasiva [EUR]	2022	%	2023	%	%
1. Kapital i rezerve	20.693.646	41,39	21.004.025	38,60	101,50
Temeljni (upisani) kapital	33.448.139	161,63	33.448.090	159,25	100,00
Kapitalne rezerve	321.929	1,56	321.929	1,53	100,00
Rezerve iz dobiti	4.178	0,02	4.178	0,02	100,00
Revalorizacijske rezerve	1.308.615	6,32	1.307.631	6,23	99,92
Prenesena dobit ili gubitak	(14.444.152)	(69,80)	(14.389.179)	(68,51)	99,62
Dobit ili gubitak poslovne godine	54.937	0,27	311.376	1,48	566,78
2. Rezerviranja	356.232	0,71	306.008	0,56	85,90
Rezerviranja za mirovine, otpr. i sl.	240.343	67,47	246.803	80,65	102,69
Rezerviranja za započete sudske sporove	115.889	32,53	59.206	19,35	51,09
Druga rezerviranja	0	0,00	0	0,00	-
3. Dugoročne obveze	7.620.664	15,24	15.791.285	29,02	207,22
4. Kratkoročne obveze	16.808.466	33,62	7.919.857	14,56	47,12
Za zajmove i depozite	94.829	0,56	87.910	1,11	92,70
Prema bankama	4.263.123	25,36	3.081.894	38,91	72,29
Za predujmove	856.712	5,10	163.428	2,06	19,08
Prema dobavljačima	7.395.122	44,00	4.079.803	51,51	55,17
Po vrijednosnim papirima	3.875.506	23,06	0	0,00	0,00
Prema zaposlenima	124.191	0,74	141.088	1,78	113,61
Za poreze, doprinose i drugo	99.426	0,59	288.093	3,64	289,76
Ostale kratkoročne obveze	99.557	0,59	77.643	0,98	77,99
5. Odgođeno plaćanje troškova	4.513.719	9,03	9.387.269	17,25	207,97
UKUPNO	49.992.727	100,00	54.408.445	100,00	108,83

PODACI O ZAPOSLENIMA

ENERGO D.O.O.	<i>Ostvareno</i>	<i>Ostvareno</i>
Podaci o zaposlenima	2022	2023
Troškovi zaposlenih [EUR]	2.118.128	2.108.597
Prosječan broj zaposlenih	118	111,67
Prosječan trošak plaće bruto II [EUR]	1.496	1.574
Kretanje broja zaposlenih		
31.12.2022.		113
Plan 2023.		113
31.12.2023.		112

BROJ ZAPOSLENIH PO SEKTORIMA

ENERGO D.O.O.	<i>Ostvareno</i>	<i>Planirano</i>	<i>Ostvareno</i>	<i>Indeks</i>	<i>Indeks</i>
Broj radnika	2022	2023	2023	[c]/[a]	[c]/[b]
[Broj]	[a]	[b]	[c]	*100	*100
UKUPAN BROJ RADNIKA	113	113	112	99,12	99,12
SEKTOR TOPLINE	37	35	35	94,59	100,00
SEKTOR PLINA	34	35	36	105,88	102,86
SEKTOR JAVNE RASVJETE	10	11	11	110,00	100,00
UPRAVA DRUŠTVA	32	32	30	93,75	93,75

BROJ I STRUKTURA ZAPOSLENIH NA DAN 31.12.2023.

<i>Godine starosti</i>	<i>Ukupno zaposlenih</i>	<i>Udio [%]</i>	<i>Žene</i>	<i>Udio [%]</i>	<i>Muškarci</i>	<i>Udio [%]</i>
25-29	1	0,89%	0	0,00%	1	1,05%
30-34	8	7,14%	2	11,76%	6	6,32%
35-39	16	14,29%	1	5,88%	15	15,79%
40-44	17	15,18%	3	17,65%	14	14,74%
45-49	18	16,07%	1	5,88%	17	17,89%
50-54	20	17,86%	5	29,41%	15	15,79%
55-59	14	12,50%	3	17,65%	11	11,58%
60-64	14	12,50%	2	11,76%	12	12,63%
65	4	3,57%	0	0,00%	4	4,21%
UKUPNO	112	100%	17	100%	95	100%
				Žene u ukupno	Muškarci u ukupno	
				15,18%	84,82%	