

# GODIŠNJE IZVJEŠĆE O STANJU DRUŠTVA ZA 2023. GODINU

Direktor:  
Vlado Vlašić, dipl.oec.



Zagreb, svibanj 2024. godine

## SADRŽAJ

|  |           |
|--|-----------|
| SADRŽAJ.....   | 2         |
| 1. IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA .....                    | 3         |
| 2. NAJVAŽNIJI POSLOVNI POKAZATELJI.....                      | 5         |
| 3. NATURALNA REALIZACIJA.....                                | 7         |
| <b>3.1. KOMERCIJALNO POSLOVANJE .....</b>                    | <b>7</b>  |
| <b>3.2. UPRAVLJANJE SKLADIŠNIM KAPACITETIMA .....</b>        | <b>12</b> |
| <b>3.3. ODRŽAVANJE SUSTAVA SKLADIŠTA PLINA.....</b>          | <b>15</b> |
| 4. RAZVOJ I INVESTICIJE .....                                | 17        |
| 5. FINACIJSKA IZVJEŠĆA DRUŠTVA.....                          | 20        |
| <b>5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA.....</b>                      | <b>20</b> |
| <b>5.2. IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU / BILANCA .....</b> | <b>21</b> |
| <b>5.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA .....</b>              | <b>22</b> |
| 6. UPRAVLJANJE RIZICIMA .....                                | 23        |
| 7. PLANIRANI DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA.....                      | 27        |
| 8. VAŽNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON 31.12.2023. GODINE .....    | 29        |

# 1. IZVJEŠĆE UPRAVE O STANJU DRUŠTVA

Podzemno skladište plina d.o.o. (dalje u tekstu: PSP ili Društvo) je društvo u 100%-tnom vlasništvu operatora plinskoga transportnog sustava – tvrtke Plinacro d.o.o. Osnovna djelatnost PSP-a je skladištenje prirodnog plina. PSP, kao operator sustava skladišta plina, prema odredbama Zakona o tržištu plina (NN 18/18, 23/20), odgovoran je za rad, održavanje i razvoj sustava skladišta plina. Obavlja energetska djelatnost kao javnu uslugu, dostupnu svim kupcima i energetskim subjektima, po reguliranoj cijeni i prema reguliranim uvjetima pristupa. Kontinuiranim održavanjem i profesionalnim upravljanjem sustavom skladišta plina i tijekom 2023. godine odrađene su sve nominacije korisnika te ostvaren pozitivan poslovni rezultat.

Osnovni cilj kod izrade poslovnih planova je optimiziranje prihoda i racionalizacija troškova uz zadržavanje sigurnog, pouzdanog i učinkovitog sustava skladišta plina, dostatnosti prihoda za uspješno podmirivanje svih dospjelih obveza (tekuće obveze i obveze po dugoročnim kreditima), očuvanje cjenovne konkurentnosti u odnosu na skladišta u okruženju (adekvatan omjer cijene usluga i tehničkih mogućnosti) te dostatnosti prihoda za tekuće održavanje i daljnje investicijske aktivnosti s ciljem povećanja fleksibilnosti usluga.

Operativno poslovanje i investicijska ulaganja provode se u skladu s godišnjim planom poslovanja Društva. Tijekom 2023. godine nastavljen je započeti investicijski ciklus te se dio nastavlja i u 2024. godini.

U 2023. godini PSP je nastavio ranije započetu realizaciju investicijskog projekta izgradnje novog podzemnog skladišta plina na lokaciji eksploatacijskog polja za podzemno skladištenje plina Grubišno Polje (dalje u tekstu: PSP Grubišno Polje). Svi radovi na izgradnji naftno-rudarskih objekata i postrojenja za sve tri etape izgradnje te testiranja i ispitivanja ugrađene opreme završeni su početkom III. kvartala 2023. godine. Do kraja 2023. godine ishođene su sve uporabne dozvole te je s danom 21.12.2023. godine prijavljen početak eksploatacije prirodnog plina na eksploatacijskom polju Grubišno Polje (dalje u tekstu: EP Grubišno Polje). Svrha izgradnje PSP Grubišno Polje jest povećanje kapaciteta sustava skladišta plina u Republici Hrvatskoj (dalje u tekstu: RH), pokrivanje vršnih potreba za potrošnjom plina, optimizacija rada sezonskog

---

podzemnog skladišta plina Okoli (dalje u tekstu: PSP Okoli), pružanje novih i proširenih usluga u skladištenju prirodnog plina te povećanje fleksibilnosti opskrbe, sigurnosti i neovisnosti plinskog sustava RH u cjelini. Važno je za napomenuti i da je odlukom Povjerenstva za procjenu i utvrđivanje prijedloga strateških projekata nadležnog Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja od 26.9.2023. godine za projekt izgradnje PSP Grubišno Polje na Listi strateških projekata RH produžen rok do 26.9.2024. godine.

PSP je sve dospjele obveze prema dobavljačima u zemlji i inozemstvu podmirio u ugovorenim rokovima kao i dospjele obveze po osnovi kredita prema kreditnim institucijama, a obveze prema državi u zakonom propisanim rokovima.

Ukupna potraživanja od kupaca na dan 31.12.2023. godine predstavljaju nedospjela potraživanja od kupaca s naslova usluge skladištenja plina.

Tijela Društva u 2023. godini jesu: Skupština, Uprava, Nadzorni odbor i Revizijski odbor.

Reviziju godišnjih financijskih izvještaja PSP-a za godinu koja je završila 31.12.2023. godine obavio je nezavisni revizor PKF FACT revizija d.o.o.

---

## 2. NAJVAŽNIJI POSLOVNI POKAZATELJI

Najvažniji poslovni pokazatelji za razdoblje 2022. i 2023. godine:

| NAJVAŽNIJI POSLOVNI POKAZATELJI<br>RDG | Ostvarenje<br>2023. | Ostvarenje<br>2022. | Rebalans<br>plana 2023. | Indeks<br>2/3 | Indeks<br>2/4     |
|--|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------|-------------------|
| 1                                      | 2                   | 3                   | 4                       | 5             | 6                 |
|  | u EUR               | u EUR               | u EUR                   |               |                   |
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>                  | <b>16.543.467</b>   | <b>16.619.687</b>   | <b>16.212.883</b>       | <b>99,54</b>  | <b>102,04</b>     |
| Poslovni prihodi                       | 16.311.331          | 16.562.133          | 16.200.456              | 98,49         | 100,68            |
| Financijski prihodi                    | 232.136             | 57.554              | 12.427                  | 403,34        | 1.867,93          |
| <b>UKUPNI RASHODI</b>                  | <b>13.382.682</b>   | <b>16.278.210</b>   | <b>16.210.884</b>       | <b>82,21</b>  | <b>82,55</b>      |
| Poslovni rashodi                       | 12.737.919          | 15.202.550          | 15.566.066              | 83,79         | 81,83             |
| Financijski rashodi                    | 644.763             | 1.075.659           | 644.818                 | 59,94         | 99,99             |
| <b>DOBIT/GUBITAK RAZDOBLJA</b>         | <b>2.586.285</b>    | <b>275.294</b>      | <b>1.639</b>            | <b>939,46</b> | <b>157.752,52</b> |
| <b>BROJ ZAPOSLENIH na dan 31.12.</b>   | <b>88</b>           | <b>77</b>           | <b>101</b>              | <b>114,29</b> | <b>87,13</b>      |

Ukupni se prihodi sastoje od poslovnih i financijskih prihoda, a u izvještajnom razdoblju ostvareni su na razini od 102,04% ukupno planiranih prihoda za isto razdoblje.

Poslovni prihodi u kumulativu su veći za 110.875 eura u odnosu na planirane – odnose se na prihode od usluge skladištenja plina i ostale poslovne prihode.

Povećanje financijskih prihoda za 174.582 eura u odnosu na isto razdoblje 2022. godine odnosi se najvećim dijelom na nerealizirani prihod s osnova udjela u fondovima obzirom da se vrijednost udjela u izvještajnom razdoblju povećala u odnosu na vrijednost istih u prethodnom razdoblju.

Poslovni rashodi bez amortizacije, vrijednosnog usklađenja i rezerviranja manji su za 2.946.470 eura odnosno 26,75% u izvještajnom razdoblju u odnosu na planirane dok su poslovni rashodi manji za 2.828.147 eura odnosno 18,17% u odnosu na planirane za izvještajno razdoblje. Usporedni pregled poslovnih rashoda bez amortizacije, vrijednosnog usklađenja i rezerviranja u izvještajnom razdoblju 2023. godine u odnosu prema istom razdoblju prošle godine prikazuje smanjenje i to u iznosu od 1.460.032 eura,

odnosno 15,32%, dok su ukupni rashodi iz poslovne djelatnosti manji za 2.464.632 eura odnosno 16,21% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine.

| NAJVAŽNIJI POSLOVNI POKAZATELJI<br>BILANCA              | Ostvarenje<br>2022. | Ostvarenje<br>2023. | Razlika<br>(3-2) | Indeks<br>3/2 |
|---|---------------------|---------------------|------------------|---------------|
| 1   | 2                   | 3                   | 4                | 5             |
|   | u EUR               | u EUR               | u EUR            |               |
| Dugotrajna imovina                                      | 95.868.519          | 106.102.713         | 10.234.194       | 110,68        |
| Kratkotrajna imovina                                    | 19.456.855          | 15.065.002          | -4.391.852       | 77,43         |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi | 87.542              | 96.415              | 8.873            | 110,14        |
| <b>UKUPNO IMOVINA</b>                                   | <b>115.412.916</b>  | <b>121.264.131</b>  | <b>5.851.216</b> | <b>105,07</b> |
| Temeljni (upisani) kapital                              | 71.009.379          | 71.009.379          | 0                | 100,00        |
| Zadržana dobit  | 4.250.992           | 4.526.286           | 275.294          | 106,48        |
| Dobit ili gubitak poslovne godine                       | 275.294             | 2.586.285           | 2.310.990        | 939,46        |
| <b>KAPITAL I REZERVE</b>                                | <b>75.535.665</b>   | <b>78.121.950</b>   | <b>2.586.285</b> | <b>103,42</b> |
| <b>REZERVIRANJA</b>                                     | <b>5.475.043</b>    | <b>5.466.338</b>    | <b>-8.705</b>    | <b>99,84</b>  |
| Dugoročne obveze  | 21.905.064          | 28.970.234          | 7.065.169        | 132,25        |
| Kratkoročne obveze                                      | 12.351.731          | 8.527.877           | -3.823.855       | 69,04         |
| Odgodeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja   | 145.412             | 177.732             | 32.320           | 122,23        |
| <b>UKUPNO KAPITAL I OBVEZE</b>                          | <b>115.412.916</b>  | <b>121.264.131</b>  | <b>5.851.215</b> | <b>105,07</b> |
| <b>ULAGANJE U DUGOTRAJNU IMOVINU</b>                    | <b>10.370.005</b>   | <b>13.642.292</b>   | <b>3.272.287</b> | <b>131,56</b> |

Rebalansom Plana poslovanja za 2023. godinu predviđeno je ukupno 13.730.040 eura namijenjenih za ulaganje u investicijske projekte, odnosno u razvoj novih kapaciteta sustava skladišta plina u RH kroz realizaciju projekta izgradnje PSP Grubišno Polje.

*Ostvarenje ulaganja u projekte:*

| Red.<br>br. | OPIS                             | Ostvarenje<br>2023. | Rebalans plana<br>2023. g. | Indeks<br>3/4 |
|-------------|----------------------------------|---------------------|----------------------------|---------------|
| 1           | 2                                | 3                   | 4                          | 5             |
|             |                                  | u EUR               | u EUR                      |               |
| 1.          | PSP GRUBIŠNO POLJE               | 13.601.770          | 13.730.040                 | 99,07         |
|             | <b>UKUPNO ULAGANJE U PROJEKT</b> | <b>13.601.770</b>   | <b>13.730.040</b>          | <b>99,07</b>  |

## 3. NATURALNA REALIZACIJA

### 3.1. KOMERCIJALNO POSLOVANJE

PSP se u svojstvu operatora sustava skladišta plina promatra u okviru europskog plinskog tržišta, koje u posljednjih dvije godine, a naročito od početka rata u Ukrajini prolazi vrlo turbulentno razdoblje kako u pogledu cijena, tako i izvora dobave i transporta.

Obzirom na veliku neizvjesnost glede izvora dobave, skladišta plina sve su više prepoznata kao strateška imovina zemalja koje imaju skladišne kapacitete. U kontekstu sigurnosti opskrbe, skladišta plina predstavljaju ključni dio plinske infrastrukture, jer osiguravaju dodatnu opskrbu plinom u slučaju velike potražnje ili prekida opskrbe. Osim sigurnosti opskrbe, njihova tržišna vrijednost potvrđuje se i kroz doprinos fleksibilnosti isporuke te optimizaciji portfelja opskrbljivača i trgovaca plinom. Prema podacima GIE<sup>1</sup> ukupan radni volumen europskih podzemnih skladišta plina na dan 31.12.2023. godine iznosi 1.139 TWh, a zapunjenost je na razini od 86,4%.

Osim utjecaja na uravnoteženje ponude i potražnje odnosno na sigurnost opskrbe, skladištenje plina ima pozitivan utjecaj na ubrzanje razvoja obnovljivih izvora energije u integriranom energetsom sustavu, u kojemu se očekuje vodeća uloga vodika kao najvažnijeg energenta buduće klimatske neutralnosti. Stoga će kapaciteti podzemnih skladišta plina imati direktan utjecaj na rezultat postojećeg i budućeg ekonomskog okruženja na europskom energetsom tržištu.

Zahvaljujući ulozi skladišnih kapaciteta s aspekta uravnoteženja sustava, koja se kao što je prethodno navedeno, s plinskog širi na cjelokupni energetske sustav, skladišta plina u budućnosti imati će veliku ulogu u dekarbonizaciji cjelokupnog energetskeg tržišta i mogućnostima upravljanja energetske sustavom.

Obzirom na cilj Europske Unije (dalje u tekstu: EU), koja do 2030. godine želi proizvesti 65% električne energije iz obnovljivih izvora, kao i njenu visoku energetske ovisnost o

---

<sup>1</sup> Gas Infrastructure Europe <https://agsi.gie.eu/#>

uvezenim fosilnim gorivima te njihovim promjenjivim cijenama, jedini izlaz je "zelena politika" odnosno više „vlastite“ energije iz obnovljivih izvora kao i poboljšanje energetske učinkovitosti.

Nastavno na Uredbu (EU) 2022/1032 o izmjeni uredbi (EU) 2017/1938 i (EZ) br. 715/2009 u pogledu skladištenja plina s ciljem zaštite zemalja EU od rizika budućih prekida u opskrbi plinom, dana 23.11.2022. godine usvojena je i provedbena Uredba EK 2022/2301 o utvrđivanju krivulje punjenja s prijelaznim ciljevima za 2023. godinu.

Navedenom provedbenom uredbom za svaku državu članicu koja ima podzemne sustave skladišta plina koji se nalaze na njezinu državnom području i izravno su povezani s njezinim tržišnim područjem, od 2023. godine propisana je obveza od 90% zapunjenosti skladišta na dan 1. studeni, odnosno najmanje do nivoa od 35% prosječne godišnje potrošnje plina tijekom prethodnih pet godina. Prijelazni ciljevi određeni su za svaku državu EU koja ima skladišne kapacitete.

Prijelazni ciljevi za RH u 2023. godini:

| 1. veljače | 1. svibnja | 1. srpnja | 1. rujna |
|------------|------------|-----------|----------|
| 46%        | 29%        | 51%       | 83%      |

Dana 20.11.2023. godine donesena je nova Provedbena uredba (EU) 2023/2633 o utvrđivanju krivulje punjenja s prijelaznim ciljevima za 2024. godinu za svaku državu članicu, koja ima podzemne sustave skladišta plina koji se nalaze na njezinu državnom području i izravno su povezani s njezinim tržišnim područjem u kojoj su prijelazni ciljevi kao i obveza zapunjenosti na dan 1. studenog za RH ostali isti. Nadležna tijela svake države članice o ispunjenju prijelaznih ciljeva obvezna su informirati Europsku Komisiju (dalje u tekstu: EK), a sukladno navedenom, PSP je na propisane datume dužan informirati nacionalno tijelo odnosno imenovanog subjekta o razini zapunjenosti skladišta PSP Okoli.

Neke države članice EU već su produljile pravila o sigurnosti opskrbe povezana sa skladištenjem plina i nakon 2025. godine kako bi se pripremile za održanje sigurnosti opskrbe u nadolazećim godinama.



Nadalje, svi operatori skladišta plina u EU prošli su kroz novi postupak certificiranja kako bi se smanjio rizik od vanjskog utjecaja, koji bi mogao ugroziti sigurnost opskrbe ili bilo koji drugi ključni sigurnosni interes u EU. Vezano uz navedeno, na zahtjev PSP-a, Hrvatska energetska regulatorna agencija (dalje u tekstu: HERA) je dana 20.6.2023. godine donijela Rješenje o izdavanju certifikata operatoru sustava skladišta plina.

HERA je 20.6.2023. godine donijela Izmjene i dopune Općih uvjeta opskrbe plinom koje se u osnovi odnose na unaprjeđenje odredbi standardne kvalitete plina (NN 68/23), a iste će osigurati povoljnije uvjete za daljnje istražne radove odnosno eksploataciju plina s EP Grubišno Polje. U prijelaznim i završnim odredbama istih propisano je kako je, iznimno do 31.12.2027. godine, za ulaz u transportni sustav RH iz EP Grubišno Polje i za izlaze iz transportnog sustava RH, za prirodni plin pri referentnim uvjetima 25/0 °C, minimalna vrijednost gornje ogrjevne vrijednosti Hg 10,31 kWh/m<sup>3</sup>, a minimalna vrijednost gornjeg Wobbe - indeksa 13,25 kWh/m<sup>3</sup>.

U cilju sigurnosti opskrbe, a vezano uz poremećaj na domaćem tržištu energije, propisima iz ožujka 2023. godine, Vlada RH uredila je posebne mjere za trgovinu plinom, način i uvjete formiranja cijena plina, osiguravanje uvjeta za sigurnost opskrbe plinom za određene kategorije kupaca plina, te posebne uvjete obavljanja energetske djelatnosti plinom. Za provedbu Uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 31/23) Hrvatska elektroprivreda d.d. (dalje u tekstu: HEP d.d.) i nadalje ima pravo korištenja skladišta u skladu s tehničko-tehnološkim mogućnostima, a koje je bilo propisano Uredbom o izmjeni i dopuni uredbe o otklanjanju poremećaja na domaćem tržištu energije (NN 121/22).

Temeljem Odluke o osiguranju zaliha plina na teritoriju RH za ogrjevnu sezonu 2023./2024. (NN 37/23), skladišni kapaciteti u kojima je uskladišten plin nabavljen sukladno Odluci o osiguranju zaliha plina na teritoriju RH (NN 63/22), ostali su na raspolaganju HEP d.d. u razdoblju od 1. travnja 2023. do 31. ožujka 2024. godine.

U 2023. godini primjenjivale su se cijene usluga skladištenja definirane Odlukom o iznosu tarifnih stavki za skladištenje plina za treće regulacijsko razdoblje od 1.10.2022. do 31.12.2026. godine (NN 108/22), a koji je HERA donijela temeljem odredbi Metodologije utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za skladištenje plina (NN 48/18). Glavna značajka

Metodologije jest zasnivanje na metodi poticajne regulacije, odnosno na metodi maksimalno dopuštenog prihoda (revenue cap). Planirani dozvoljeni prihod treba pokriti opravdane troškove poslovanja ostvarene pri obavljanju energetske djelatnosti skladištenja plina i osigurati prinos od reguliranih sredstava.

Pružene nestandardne usluge u 2023. godini PSP je naplaćivao prema Cjeniku nestandardnih usluga (NN 141/21,108/22) koji je HERA donijela na temelju Metodologije utvrđivanja cijene nestandardnih usluga za transport plina, distribuciju plina, skladištenje plina, prihvata i otpremu ukapljenog plina i javnu uslugu opskrbe plinom (NN 48/18, 25/19, 134/21 i 9/22). U 2023. godini korišteni su skladišni kapaciteti od 86 SBU-a<sup>2</sup> od kojih su 54 SBU-a ugovorena na rok do 31.3.2026. godine, a 32 SBU-a ugovorena su, uz rezultirajuću aukcijsku premiju od 25,10%, na rok do 31.3.2027. godine.

Kako je prethodno navedeno, temeljem Uredbi i Odluka Vlade RH, u 2023. godini sa skladišnim kapacitetima od 62 SBU-a raspolagao je HEP d.d. Uz operatora transportnog sustava na plinskom tržištu RH na dan 31.12.2023. godine registrirano je 39 opskrbljivača plinom, 41 trgovaca plinom i jedan proizvođač prirodnog plina ([https://www.hera.hr/hr/html/registar\\_dozvola.html](https://www.hera.hr/hr/html/registar_dozvola.html)), a svi oni imaju zakonsko pravo pristupa sustavu skladišta plina.

Korisnicima je putem informacijske platforme PSP-a omogućeno trgovanje plinom u skladištu kao i trgovanje kapacitetima sustava skladišta plina na sekundarnom tržištu, pri čemu kupac koristi skladišne kapacitete, a u ugovornom odnosu s PSP-om i dalje ostaje primarni ugovaratelj. Tijekom 2023. godine na sekundarnom tržištu zabilježene su četiri transakcije plinom u skladištu između korisnika sustava skladišta plina s prometom od 59.500 MWh.

### **STANJE ZALIHA PLINA U SKLADIŠTU**

Zaliha plina korisnika skladišta na određeni dan evidentirana je u Izvještaju o financijskom položaju / Bilanci u kategoriji izvanbilančnih zapisa jer ne čini imovinu PSP-a. No, praćenje stanja zapunjenosti skladišnih kapaciteta nužno je zbog planiranja troškova energenata koji nastaju pri utiskivanju plina u skladište i obračuna dozvoljenih gubitaka. Uz zalihe korisnika, PSP prati i vlastite zalihe plina koje koristi za internu potrošnju.

---

<sup>2</sup> SBU – standardni paket skladišnog kapaciteta

## Stanje zaliha plina

| Stanje<br>zapunjenosti<br>skladišta<br>31.12.2023.<br>[MWh] | Stanje<br>zapunjenosti<br>skladišta<br>31.12.2022.<br>[MWh] | Odnos 1/2 | Zapunjenost u odnosu na<br>zakupljeni radni volumen<br>od 4.772.475 [MWh] |
|---|---|-----------|---|
| 1   | 2   | 3         | 4   |
| 3.487.524   | 4.359.466   | 80,00%    | 73,08%  |

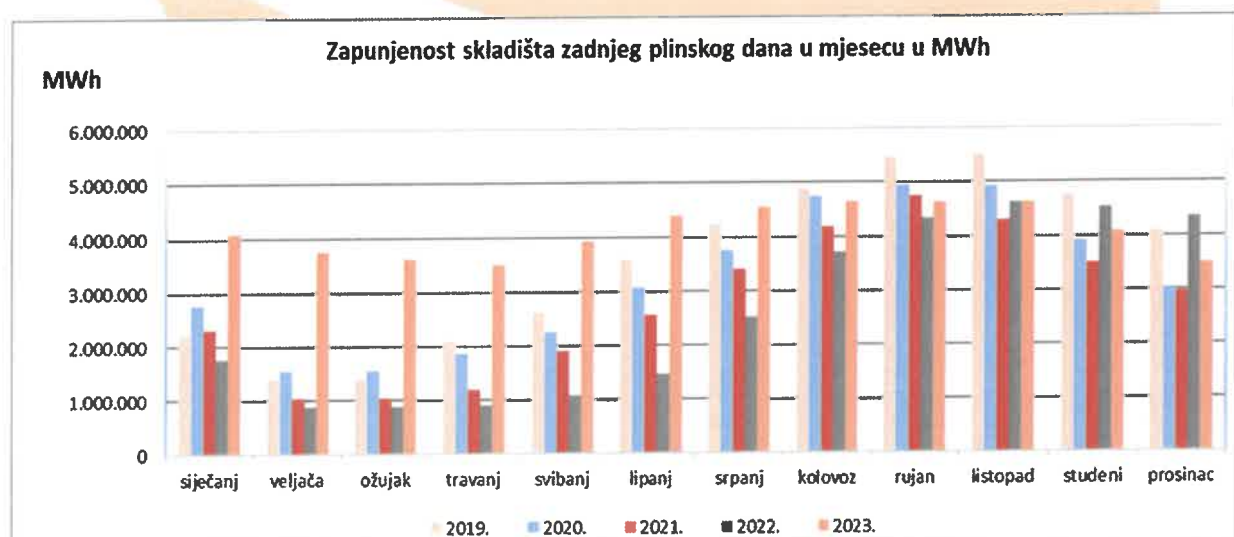
Na kraju plinskog dana 31.12.2023. godine ukupne zalihe korisnika u skladištu iznosile su 3.487.524 MWh

## Standardni paket skladišnog kapaciteta (SBU)

| Zakupljene usluge skladištenja |            |                        |                          |                         |
|--------------------------------|------------|------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Broj korisnika                 | Broj SBU-a | Radni volumen<br>[MWh] | SBU*                     |                         |
|                                |            |                        | kapacitet<br>utiskivanja | kapacitet<br>povlačenja |
|                                |            |                        | stalni<br>[MWh/d]        | stalni<br>[MWh/d]       |
| 1                              | 2          | 3                      | 4                        | 5                       |
| 8                              | 86         | 4.772.475              | 43.866                   | 51.575                  |

\* SBU – standardni paket skladišnog kapaciteta (standard bundle unit) – paket radnog volumena u iznosu od 55.494 MWh s pridruženim krivuljama ovisnosti kapaciteta utiskivanja i kapaciteta povlačenja o obujmu plina uskladištenog u određenom trenutku.

## Zapunjenost skladišta u razdoblju 2019.-2023. godine



Na kraju prethodne skladišne godine, dana 31.3.2023. skladište je bilo na vrlo visokoj razini od 76% zapunjenosti. Kao rezultat izrazito povećanog prometa povlačenja u zadnja dva mjeseca 2023. godine, zapunjenost skladišta dana 31.12.2023. godine bila je 18% niža od razine zapunjenosti na isti dan prethodne godine i iznosila je 73%.

### 3.2. UPRAVLJANJE SKLADIŠNIM KAPACITETIMA

U izvještajnom razdoblju od 12 mjeseci sustav skladišta radio je u dva ciklusa i to od 1.1.2023. do 30.3.2023. godine (35. ciklus), te od 31.3.2023. do 31.12.2023. godine (36. ciklus).

Veličine koje definiraju skladište prema Elaboratu o građi, obliku, veličini i obujmu geoloških struktura pogodnih za skladištenje prirodnog plina Eksploatacijsko polje ugljikovodika PSP Okoli iz siječnja 2022. godine (dalje u tekstu: Elaborat) su sljedeće:

- radni volumen, maksimalni: 438.000.000 m<sup>3</sup> plina
- kapacitet povlačenja, (Max Qph): 240.000 m<sup>3</sup>/h plina
- kapacitet utiskivanja, (Max Quh): 180.000 m<sup>3</sup>/h plina

Definirani su i minimalni kapaciteti i to:

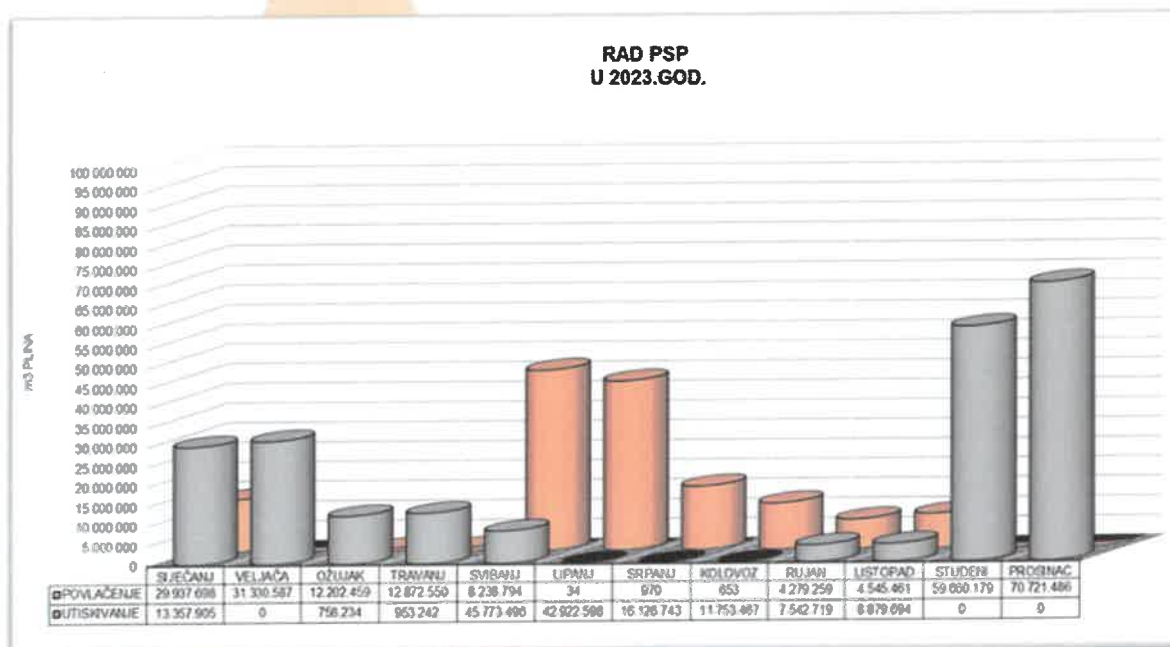
- minimalni satni kapacitet povlačenja plina (Min Qph): 20.000 m<sup>3</sup>/h
- minimalni satni kapacitet utiskivanja plina (Min Quh): 27.000 m<sup>3</sup>/h

U 2023. godini podzemno skladište plina prema gore navedenim tehničkim parametrima radilo je u skladu s nominacijama korisnika skladišnog sustava i operatera transportnog sustava, odnosno potrebama plinskog sustava RH. Tijekom godine, prema nominacijama korisnika, bilo je 420 promjena režima rada, a od toga u 36. ciklusu utiskivanja 216 promjena. Sve radne bušotine primale su i povlačile očekivane količine plina pri zadanim uvjetima rada.

Tijekom godine nije zabilježen niti jedan zastoj koji bi utjecao na izvršenje prihvaćenih nominacija korisnika, što znači da je procesna oprema radila prema potrebama i projektiranim radnim parametrima.

Ukupno je kroz ležište PSP-a prošlo  $Q_{uk} = 381.858.228 \text{ m}^3$  plina. Od tog iznosa  $Q_p = 233.790.130 \text{ m}^3$  je povučeno dok je  $Q_{ut} = 148.068.098 \text{ m}^3$  plina utisnuto. 35. ciklus povlačenja završio je 30.3.2023. godine. Stanje skladišta iznosilo je  $Q_{skl} = 331.116.614 \text{ m}^3$  plina. Referentni tlak ležišta, temeljen na izmjerenim tlakovima mjernih bušotina OK-24 i OK-40, iznosio je 158 bar.

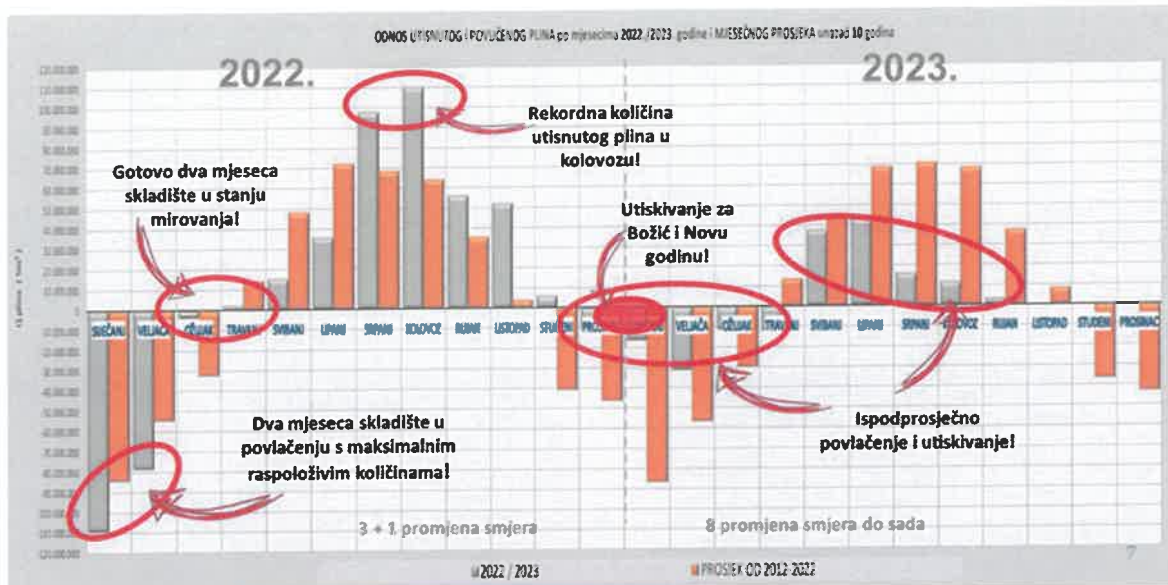
### Prikaz rada PSP Okoli u 2023. godini



U fondu je 37 bušotina, 26 bušotina je radnih, 9 bušotina je mjernih (služe za praćenje stanja ležišta) te 2 utisne za povratno utiskivanje ležišne vode (OK-1 i OK-27).

Krizna situacija sa opskrbom plinom uvjetovana ratnom situacijom u Ukrajini utjecala je na specifičnu dinamiku rada skladišta u 2022. skladišnoj godini, a isto tako i u 2023. skladišnoj godini.

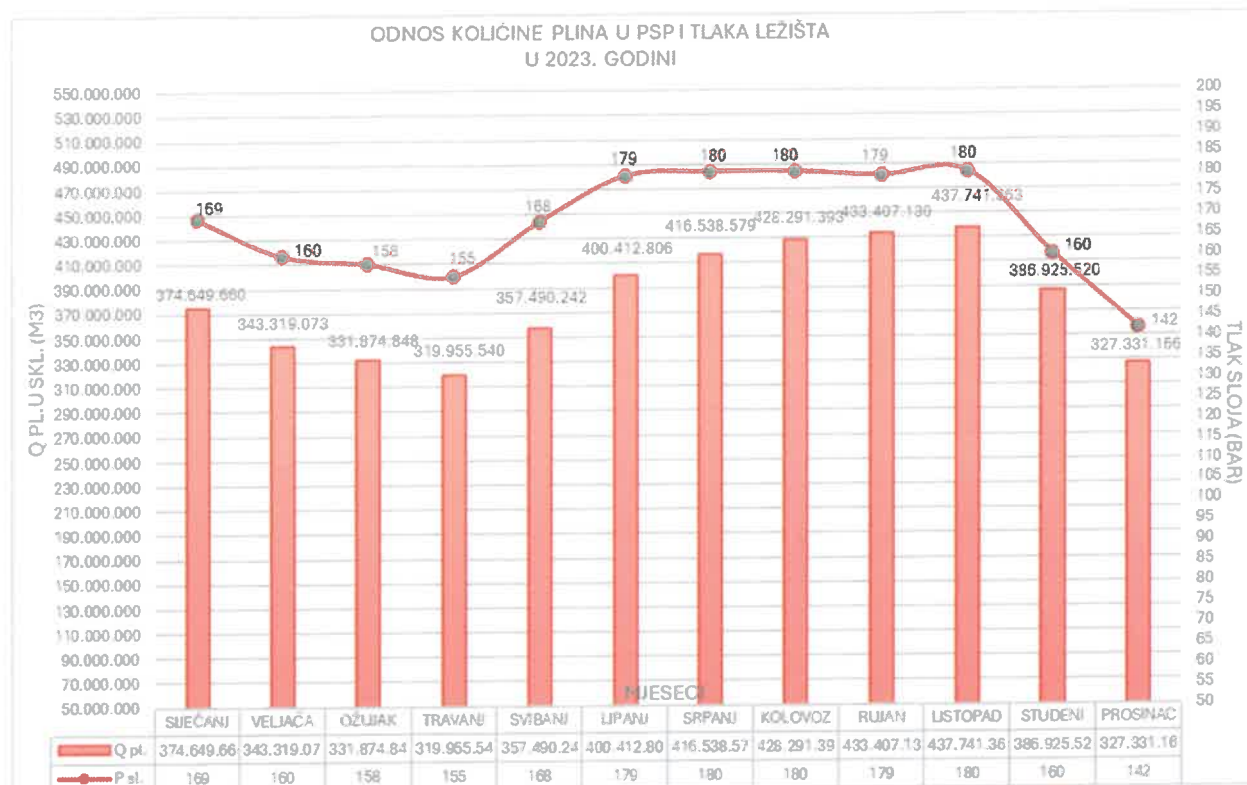
## Rad PSP Okoli u skladišnoj 2022. i 2023. godini



Količina od povučenih  $94.221.310 \text{ m}^3$  plina u 35. ciklusu povlačenja bila je znatno manja od prosječne količine povlačenja od  $304.301.231 \text{ m}^3$  plina u zadnjih 10 ciklusa povlačenja, a to je ujedno i najmanja ukupna povučena količina plina tijekom ciklusa povlačenja u povijesti rada skladišta. S druge strane, 36. ciklus utiskivanja počeo je 31.3.2023. sa stanjem skladišta  $Q_{skl} = 331.116.614 \text{ m}^3$  i zapunjenošću od 75,75 % plina što je najveća količina plina u radnom volumenu na početku pojedinog ciklusa utiskivanja u povijesti rada skladišta. Prosječna zapunjenost ostalih skladišta u Europi na taj dan iznosila je 55,84%.

Posljedica rekordne zapunjenosti skladišta na početku ciklusa dovela je do ispodprosječne količine utiskivanja. Tako je u 36. ciklusu utiskivanja utisnuto  $Q_{ut} = 148.068.098 \text{ m}^3$  plina.

Prikaz kretanja odnosa količine plina u skladištu i referentnog srednjeg ležišnog tlaka temeljenog mjerenjem tlaka ušća mjernih bušotina OK-24 i OK-40 tijekom 2023. godine.



Proizvedeni plin sa EP Grubišno Polje u količini koja je isporučena u transportni sustav na priključku Grubišno Polje od početka rada (svibanj 2023. godine) prebacivao se na interne zalihe Društva u PSP Okoli.

### 3.3. ODRŽAVANJE SUSTAVA SKLADIŠTA PLINA

Radovi na održavanju sustava skladišta plina obavljani su sukladno planu održavanja, što obuhvaća strojarske, elektroenergetske, instrumentacijske, strojarsko-montažne, građevinske te radove na tehničkoj zaštiti objekata, osoba i ostale imovine, zatim radove interventnog održavanja prema potrebi te sve zakonom predviđene preglede, servise i mjerenja na objektima, opremi i okolišu.

U potpunosti je postignuto:

- funkcionalnost i raspoloživost objekata i uređaja potrebnih za utiskivanje plina,
- funkcionalnost i raspoloživost objekata i uređaja potrebnih za povlačenje plina,

- funkcionalnost sustava za nadzor i upravljanje poljem i postrojenjem,
- funkcionalnost i pouzdanost sustava opskrbe električnom energijom,
- funkcionalnost i pouzdanost sustava za mjerenje skladištenih količina plina,
- funkcionalnost blokadnih sustava za tehnološku zaštitu objekata,
- poštivanje zakonskih propisa i tehničkih normi i
- određivanje ispravnih režima utiskivanja i povlačenja i vođenja rada podzemnog ležišta.

Održavanjem je osigurano da su sve radne bušotine primale i proizvodile očekivane (projektirane) količine plina pri zadanim uvjetima rada.

Obavljeni su sljedeći kompleksni radovi:

- godišnji servisni radovi motokompresorskih jedinica MK-1N, MK-2N, MK 170/3, 171/4 i MK-5N i pratećih postrojenja. Tijekom 36. ciklusa utiskivanja sve jedinice radile su dobro bez veće problematike,
- hidrodinamička mjerenja na bušotinama na kraju 35. ciklusa povlačenja i početku 36. ciklusa utiskivanja te na kraju 36. ciklusa utiskivanja i početku 36. ciklusa povlačenja, a u svrhu bolje karakterizacije hidrodinamičkih svojstava ležišta te kvalitetnijeg praćenja radnih karakteristika skladišta,
- rudarski radovi u bušotini Ok-42 (utvrđivanje stanja prohodnosti),
- hidrodinamička mjerenja modificiranog izokronalnog testa na radnim bušotinama PSP Okoli Ok-4, Ok-26, Ok-28, Ok-30, Ok-37, Ok-41, Ok-42, Ok-43, Ok-44, Ok-45, Ok-46, Ok-47, Ok-48A, Ok-49β, Ok-60 i Ok-1D radi ispitivanja radnih mogućnosti bušotina tijekom povlačenja plina iz skladišta kod višeg tlaka u skladištu (180-155 bar),
- pokrenut projekt izgradnje male solarne elektrane na krovovima unutar postrojenja PSP Okoli, gdje to tehnički uvjeti dopuštaju i
- obavljena rekonstrukcija rasklopišta kompresornice te godišnji servis trafostanica.

Uz navedeno obavljani su radovi tekućeg održavanja polja, postrojenja i infrastrukture prema planu održavanja PSP Okoli, a sukladno planu nabave opreme i usluga za 2023. godinu.



## 4. RAZVOJ I INVESTICIJE

### PSP GRUBIŠNO POLJE

U okviru provedbe aktivnosti na realizaciji investicijskog projekta izgradnje novog podzemnog skladišta plina u RH – PSP Grubišno Polje, na lokaciji EP Grubišno Polje, u 2023. godini izvođene su aktivnosti na izgradnji naftno-rudarskih objekata i postrojenja, sukladno izdanim građevinskim dozvolama, odnosno lokacijskoj dozvoli.

Izdana lokacijska dozvola predviđa etapnu izgradnju objekata i postrojenja, po etapama kako slijedi:

**1. etapa izgradnje:** Rekonstrukcija magistralnog plinovoda Virovitica – Kutina DN 500/50 izgradnjom plinskog priključnog čvora Grubišno Polje, izgradnja mjerne stanice i spojnog plinovoda od mjerne stanice do plinskog čvora,

**2. etapa izgradnje:** Izgradnja plinske stanice i priključnog plinovoda od bušotine Gr-1z do plinske stanice u funkciji inicijalnog crpljenja procijenjenih pridobivih količina rezervi prirodnog plina ležišta bušotinom Gr-1z koja će se opremiti za inicijalno crpljenje i

**3. etapa izgradnje:** Izgradnja priključnog plinovoda od bušotine Gr-2z do plinske stanice u funkciji inicijalnog crpljenja procijenjenih pridobivih količina rezervi prirodnog plina ležišta bušotinom Gr-2z koja će se opremiti za inicijalno crpljenje.

Glavni radovi na izgradnji naftno-rudarskih objekata i postrojenja bili su završeni do kraja I. kvartala 2023. godine te je postrojenje bilo spremno za probni rad i testiranja. S obzirom da je, sukladno Glavnom projektu građenja, predviđen pokusni rad i probna eksploatacija izgrađenih naftno-rudarskih objekata i postrojenja (prije ishoda uporabe dozvole), prema Ministarstvu prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine prijavljen je početak pokusnog rada za objekte 1. etape s danom 20.3.2023. godine. Prijava početka probne eksploatacije prema Ministarstvu gospodarstva i održivog razvoja za objekte 2. i 3. etape bila je s danom 25.4.2023. godine, kada je u postrojenje pušten plin radi završnih ispitivanja opreme u tlačnim uvjetima. Prvo pokretanje cjelokupnog postrojenja u rad s proizvodnjom plina iz ležišta te predajom u transportni sustav RH bilo je dana 18.5.2023.

godine u kratkom trajanju od dva dana. Potom je postrojenje zaustavljeno radi izvođenja završih i korektivnih radova, otklanjanja nedostataka, podešavanja i ispitivanja opreme. U režimu probne eksploatacije obavljena je obuka zaposlenika PSP-a za samostalan rad s postrojenjem.

Svi radovi na izgradnji naftno-rudarskih objekata i postrojenja za sve tri etape izgradnje te testiranja i ispitivanja ugrađene opreme završeni su početkom III. kvartala 2023. godine te je, sukladno sklopljenom ugovoru o izvođenju radova izgradnje objekata i postrojenja, utvrđeno da su se s danom 31.7.2023. godine stekli svi uvjeti o primopredaji izgrađenih objekata i postrojenja između Izvođača radova (zajednica MONTER - Strojarske montaže d.d. i S.C.A.N. d.o.o.) i Naručitelja (PSP) te je Naručitelj formalno preuzeo objekte i postrojenja pod svoje upravljanje.

Dana 6.7.2023. godine započelo je kontinuirano pridobivanje prirodnog plina iz ležišta Grubišno Polje kao i predavanje proizvedenog plina u transportni sustav plina RH. S tvrtkom PLINACRO d.o.o. potpisan je ugovor o priključenju izgrađenih objekata i postrojenja PSP Grubišno Polje na transportni sustav. Tijekom III. i IV. kvartala 2023. godine nastavljen je pokusni rad i probna eksploatacija svih novih izgrađenih objekata i postrojenja, prema prethodno izdanim dozvolama i prijavama prema nadležnim Ministarstvima. Probna eksploatacija odvijala se bez ozbiljnijih tehnoloških poremećaja i zastoja u radu te bez ikakvih akcidenata.

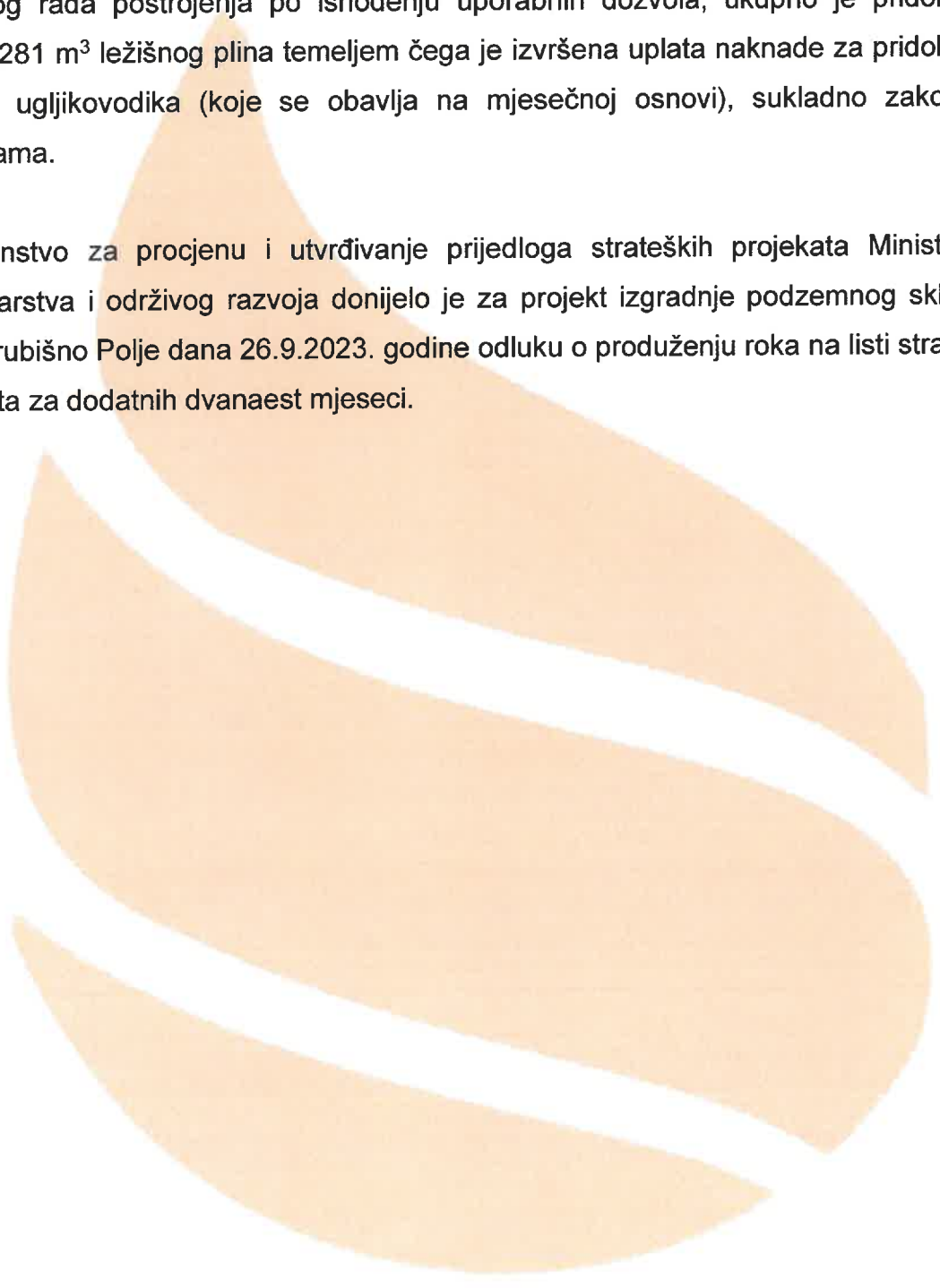
Pridobivanje plina iz ležišta obavljalo se radom samo jedne proizvodne bušotine, tj. bušotine Gr-1z. Bušotina Gr-2z je bila zatvorena te se koristila kao monitoring bušotina za praćenje kretanja ležišnog tlaka. Usporedno s pridobivanjem plina iz ležišta također su obavljana kontinuirana hidrodinamička mjerenja u bušotinama u cilju praćenja rada bušotina i prikupljanja dodatnih proizvodnih podataka o bušotinama, kao i o ležištu u cjelini te uzorkovanja ležišnog fluida i laboratorijske analize istog.

Ministarstvo prostornog uređenja, graditeljstva i državne imovine, po obavljenom tehničkom pregledu, izdalo je dana 8.11.2023. godine uporabnu dozvolu za izgrađene objekte 1. etape izgradnje. Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja izdalo je uporabnu dozvolu za izgrađene naftno-rudarske objekte i postrojenja 2. i 3. etape izgradnje s danom 15.12.2023. godine, također po obavljenom tehničkom pregledu. S

ishođenjem uporabnih dozvola završila je probna eksploatacija te je s danom 21.12.2023. godine prijavljena i započela je eksploatacija prirodnog plina na EP Grubišno Polje.

Do kraja 2023. godine iz ležišta EP Grubišno Polje, u okviru probne eksploatacije te redovnog rada postrojenja po ishođenju uporabnih dozvola, ukupno je pridobiveno 32.301.281 m<sup>3</sup> ležišnog plina temeljem čega je izvršena uplata naknade za pridobivene količine ugljikovodika (koje se obavlja na mjesečnoj osnovi), sukladno zakonskim odredbama.

Povjerenstvo za procjenu i utvrđivanje prijedloga strateških projekata Ministarstva gospodarstva i održivog razvoja donijelo je za projekt izgradnje podzemnog skladišta plina Grubišno Polje dana 26.9.2023. godine odluku o produženju roka na listi strateških projekata za dodatnih dvanaest mjeseci.



## 5. FINANCIJSKA IZVJEŠĆA DRUŠTVA

### 5.1. RAČUN DOBITI I GUBITKA

| Opis  | Ostvarenje<br>2023. | Ostvarenje<br>2022. | Rebalans<br>plana 2023. | Indeks<br>2/3 | Indeks<br>2/4     |
|---|---------------------|---------------------|-------------------------|---------------|-------------------|
| 1   | 2                   | 3                   | 4                       | 5             | 6                 |
|   | u EUR               | u EUR               | u EUR                   |               |                   |
| <b>A POSLOVNI PRIHODI (I. do III.)</b>                      | <b>16.311.331</b>   | <b>16.562.133</b>   | <b>16.200.456</b>       | <b>98,49</b>  | <b>100,68</b>     |
| I. Prihodi od prodaje s poduzetnicima unutar grupe          | 210.399             | 197.204             | 210.448                 | 106,69        | 99,98             |
| II. Prihodi od prodaje (izvan grupe)                        | 15.959.509          | 16.243.245          | 15.910.995              | 98,25         | 100,30            |
| III. Ostali poslovni prihodi (izvan grupe)                  | 141.423             | 121.684             | 79.013                  | 116,22        | 178,99            |
| <b>B POSLOVNI RASHODI (I. do VII.)</b>                      | <b>12.737.919</b>   | <b>15.202.550</b>   | <b>15.566.066</b>       | <b>83,79</b>  | <b>81,83</b>      |
| <b>I. Materijalni troškovi (a.+b.+c.)</b>                   | <b>4.327.872</b>    | <b>6.494.202</b>    | <b>5.416.040</b>        | <b>66,64</b>  | <b>79,91</b>      |
| a.) Troškovi sirovina i materijala                          | 1.985.383           | 4.588.926           | 2.270.039               | 43,26         | 87,46             |
| b.) Troškovi prodane robe                                   | 4.117               | 0                   | 4.117                   |               | 100,00            |
| c.) Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)               | 2.338.372           | 1.905.276           | 3.141.884               | 122,73        | 74,43             |
| <b>II. Troškovi osoblja (a.+b.+c.)</b>                      | <b>2.715.947</b>    | <b>2.123.919</b>    | <b>2.918.172</b>        | <b>127,87</b> | <b>93,07</b>      |
| a.) Neto plaće i nadnice                                    | 1.735.472           | 1.286.795           | 1.876.729               | 134,87        | 92,47             |
| b.) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća                    | 646.930             | 554.710             | 690.713                 | 116,62        | 93,66             |
| c.) Doprinosi na plaće                                      | 333.545             | 282.414             | 350.730                 | 118,10        | 95,10             |
| <b>III. Amortizacija</b>                                    | <b>4.551.691</b>    | <b>4.993.643</b>    | <b>4.551.500</b>        | <b>91,15</b>  | <b>100,00</b>     |
| <b>IV. Ostali troškovi</b>                                  | <b>1.024.276</b>    | <b>910.006</b>      | <b>2.680.353</b>        | <b>112,56</b> | <b>38,21</b>      |
| <b>V. Vrijednosna usklađenja</b>                            | <b>56.842</b>       | <b>673.650</b>      | <b>0</b>                | <b>8,44</b>   |                   |
| <b>VI. Rezerviranja</b>                                     | <b>61.290</b>       | <b>7.131</b>        | <b>0</b>                | <b>859,48</b> |                   |
| <b>VII. Ostali poslovni rashodi</b>                         | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>                |               |                   |
| <b>C DOBIT ILI GUBITAK IZ OSNOVNE DJELATNOSTI (A-B)</b>     | <b>3.573.412</b>    | <b>1.359.583</b>    | <b>634.390</b>          | <b>262,83</b> | <b>563,28</b>     |
| <b>D FINANCIJSKI PRIHODI</b>                                | <b>232.136</b>      | <b>57.554</b>       | <b>12.427</b>           | <b>403,34</b> | <b>1.867,93</b>   |
| <b>E FINANCIJSKI RASHODI</b>                                | <b>644.763</b>      | <b>1.075.659</b>    | <b>644.818</b>          | <b>59,94</b>  | <b>99,99</b>      |
| <b>F DOBIT ILI GUBITAK IZ FINANCIJSKE DJELATNOSTI (D-E)</b> | <b>-412.627</b>     | <b>-1.018.106</b>   | <b>-632.391</b>         | <b>40,53</b>  | <b>65,25</b>      |
| <b>G UKUPNI PRIHODI (A+D)</b>                               | <b>16.543.467</b>   | <b>16.619.687</b>   | <b>16.212.883</b>       | <b>99,54</b>  | <b>102,04</b>     |
| <b>H UKUPNI RASHODI (B+E)</b>                               | <b>13.382.682</b>   | <b>16.278.210</b>   | <b>16.210.884</b>       | <b>82,21</b>  | <b>82,55</b>      |
| <b>I BRUTO DOBIT ILI GUBITAK TEK. GODINE (G-H)</b>          | <b>3.160.785</b>    | <b>341.477</b>      | <b>1.999</b>            | <b>925,62</b> | <b>158.091,60</b> |
| <b>J POREZ NA DOBIT</b>                                     | <b>574.501</b>      | <b>66.183</b>       | <b>360</b>              | <b>868,05</b> | <b>159.636,31</b> |
| <b>K NETO DOBIT ILI GUBITAK TEK. GODINE (I-J)</b>           | <b>2.586.285</b>    | <b>275.294</b>      | <b>1.639</b>            | <b>939,46</b> | <b>157.752,52</b> |

## 5.2. IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU / BILANCA

| POZICIJA  | Stanje na dan      | Stanje na dan      | Razlika            | Indeks        |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|
|   | 31.12.2022.        | 31.12.2023.        | (3-2)              | 3/2           |
| 1   | 2                  | 3                  | 4                  | 5             |
|   | u EUR              | u EUR              | u EUR              |               |
| <b>AKTIVA</b>   |                    |                    |                    |               |
| <b>A. DUGOTRAJNA IMOVINA</b>                                      | <b>95.868.519</b>  | <b>106.102.713</b> | <b>10.234.194</b>  | <b>110,68</b> |
| I. Nematerijalna imovina  | 137.545            | 1.150.682          | 1.013.137          | 836,59        |
| II. Materijalna imovina   | 95.505.737         | 104.749.009        | 9.243.272          | 109,68        |
| III. Odgođena porezna imovina                                     | 225.237            | 203.023            | -22.215            | 90,14         |
| <b>B. KRATKOTRAJNA IMOVINA</b>                                    | <b>19.456.855</b>  | <b>15.065.002</b>  | <b>-4.391.852</b>  | <b>77,43</b>  |
| I. Zalihe   | 500.300            | 1.051.347          | 551.047            | 210,14        |
| II. Potraživanja  | 12.060.651         | 1.961.309          | -10.099.342        | 16,26         |
| III. Kratkotrajna financijska imovina                             | 3.621.596          | 3.838.718          | 217.122            | 106,00        |
| IV. Novac u banci i blagajni                                      | 3.274.309          | 8.213.628          | 4.939.320          | 250,85        |
| <b>C. PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI</b> | <b>87.542</b>      | <b>96.415</b>      | <b>8.873</b>       | <b>110,14</b> |
| <b>UKUPNO AKTIVA (A+B+C)</b>                                      | <b>115.412.916</b> | <b>121.264.131</b> | <b>5.851.216</b>   | <b>105,07</b> |
| <b>D. IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                    | <b>219.673.105</b> | <b>190.715.250</b> | <b>-28.957.855</b> | <b>86,82</b>  |
| <b>PASIVA</b>   |                    |                    |                    |               |
| <b>A. KAPITAL I REZERVE</b>                                       | <b>75.535.665</b>  | <b>78.121.950</b>  | <b>2.586.285</b>   | <b>103,42</b> |
| I. Temeljni (upisani) kapital                                     | 71.009.379         | 71.009.379         | 0                  | 100,00        |
| II. Zadržana dobit ili prenes. gubitak                            | 4.250.992          | 4.526.286          | 275.294            | 106,48        |
| III. Dobit ili gubitak poslovne godine                            | 275.294            | 2.586.285          | 2.310.990          | 939,46        |
| <b>B. REZERVIRANJA</b>  | <b>5.475.043</b>   | <b>5.466.338</b>   | <b>-8.705</b>      | <b>99,84</b>  |
| <b>C. DUGOROČNE OBVEZE</b>  | <b>21.905.064</b>  | <b>28.970.234</b>  | <b>7.065.169</b>   | <b>132,25</b> |
| I. Obveze prema bankama i drugim financ. institucijama            | 21.905.064         | 28.970.234         | 7.065.169          | 132,25        |
| <b>D. KRATKOROČNE OBVEZE</b>                                      | <b>12.351.731</b>  | <b>8.527.877</b>   | <b>-3.823.855</b>  | <b>69,04</b>  |
| I. Obveze prema dobavljačima                                      | 5.331.382          | 1.345.454          | -3.985.928         | 25,24         |
| II. Obveze za poreze, doprinose, prema bankama i sl.              | 7.020.349          | 7.182.423          | 162.074            | 102,31        |
| <b>E. ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA</b>   | <b>145.412</b>     | <b>177.732</b>     | <b>32.320</b>      | <b>122,23</b> |
| <b>UKUPNO PASIVA (A+B+C+D+E)</b>                                  | <b>115.412.916</b> | <b>121.264.131</b> | <b>5.851.215</b>   | <b>105,07</b> |
| <b>F IZVANBILANČNI ZAPISI</b>                                     | <b>219.673.105</b> | <b>190.715.250</b> | <b>-28.957.855</b> | <b>86,82</b>  |

## 5.3. IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

| Naziv pozicije  | Ostvareno<br>2022. | Ostvareno<br>2023. |
|---|--------------------|--------------------|
| 1   | 2                  | 3                  |
|   | u EUR              | u EUR              |
| <b>Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti</b>   |                    |                    |
| 1. Novčani primici od kupaca  | 20.358.323         | 19.655.826         |
| 2. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta   | 320                | 0                  |
| 3. Novčani primici s osnovne povrata poreza   | 1.017.146          | 209.967            |
| 4. Novčani izdaci dobavljačima  | -5.968.277         | -7.618.422         |
| 5. Novčani izdaci za zaposlene  | -2.375.070         | -2.918.436         |
| 6. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta  | -246.052           | -357.072           |
| 7. Ostali novčani primici i izdaci  | -2.615.967         | -3.071.796         |
| <b>I. Novac iz poslovanja</b>   | <b>10.170.423</b>  | <b>5.900.067</b>   |
| 8. Novčani izdaci za kamate   | -46                | -43                |
| 9. Plaćeni porez na dobit   | -855.716           | -407.300           |
| <b>A) NETO NOVČANI TOKOVI OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>   | <b>9.314.661</b>   | <b>5.492.723</b>   |
| <b>Novčani tokovi od investicijskih aktivnosti</b>  |                    |                    |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                    | 0                  | 0                  |
| 2. Novčani primici od prodaje financijskih instrumenata   | 0                  | 0                  |
| 3. Novčani primici od kamata  | 0                  | 0                  |
| 4. Novčani primici od dividendi   | 0                  | 0                  |
| 5. Novčani primici s osnovne povrata danih zajmova i štednih uloga  | 0                  | 0                  |
| 6. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti  | 0                  | 0                  |
| <b>II. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti</b>  | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                                      | -12.703.191        | -6.833.053         |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje financijskih instrumenata  | 0                  | 0                  |
| 3. Novčani izdaci s osnovne danizh zajmova i štednih uloga  | 0                  | 0                  |
| 4. Stjecanje ovisnog društva, umanjeno za stečeni novac   | 0                  | 0                  |
| 5. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti   | 0                  | 0                  |
| <b>III. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti</b>  | <b>-12.703.191</b> | <b>-6.833.053</b>  |
| <b>B) NETO NOVČANI TOKOVI OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI</b>  | <b>-12.703.191</b> | <b>-6.833.053</b>  |
| <b>Novčani tokovi od financijskih aktivnosti</b>  |                    |                    |
| 1. Novčani primici od povećanja temeljnog (upisanog) kapitala   | 0                  | 0                  |
| 2. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata                                | 0                  | 0                  |
| 3. Novčani primici od glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi  | 10.617.825         | 13.272.281         |
| 4. Ostali novčani primici od financijskih aktivnosti  | 16.118             | 13.927             |
| <b>IV. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti</b>  | <b>10.633.943</b>  | <b>13.286.208</b>  |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita, pozajmica i drugih posudbi i dužničkih financijskih instrumenata | -6.439.377         | -6.439.377         |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi  | 0                  | 0                  |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam  | 0                  | 0                  |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica i smanjenje temeljnog (upisanog) kapitala                          | 0                  | 0                  |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti   | -453.863           | -567.181           |
| <b>V. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti</b>  | <b>-6.893.241</b>  | <b>-7.006.558</b>  |
| <b>C) NETO NOVČANI TOKOVI OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI</b>  | <b>3.740.702</b>   | <b>6.279.650</b>   |
| <b>D) NETO POVEĆANJE ILI SMANJENJE NOVČANIH TOKOVA</b>  | <b>352.174</b>     | <b>4.939.320</b>   |
| <b>E) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA POČETKU RAZDOBLJA</b>  | <b>2.922.135</b>   | <b>3.274.309</b>   |
| <b>F) NOVAC I NOVČANI EKVIVALENTI NA KRAJU RAZDOBLJA</b>  | <b>3.274.309</b>   | <b>8.213.628</b>   |

## 6. UPRAVLJANJE RIZICIMA

PSP kontinuirano prati izloženost sljedećim rizicima: procesni rizik, rizik likvidnosti, tržišni rizik, kamatni, kreditni i valutni rizik, rizik sudskih sporova, zaposlenika, zaštite na radu i IT rizik te strateški i administrativni rizik.

**Procesni rizik** – Nedostatak adekvatnog održavanja opreme i postrojenja može dovesti do problema u radu tehnološkog procesa na pogonu PSP Okoli. U cilju eliminiranja ovoga rizika provodi se tekuće i investicijsko održavanje te servisne aktivnosti na opremi u skladu sa unaprijed određenim hodogramom. Internim aktima propisano je postupanje sa ciljem promptne nabave materijala i ugovaranja radova/usluga održavanja u svrhu sigurnog i učinkovitog funkcioniranja tehnološkog procesa. Migracija plina u slabije dostupna područja ležišta u PSP Okoli sustavno se rješava proizvedenim plinom iz ležišta EP Grubišno Polje.

**Rizik likvidnosti** – Planiranjem poznatih i potencijalnih novčanih priljeva i odljeva s obzirom na tijek poslovanja PSP kontinuirano provodi mjere redovitog upravljanja rizikom likvidnosti. Potraživanja se naplaćuju u ugovorenom roku što omogućuje podmirenje obveza prema dobavljačima i zaposlenicima, kao i obveza za poreze, doprinose i sl. sukladno ugovorenim i/ili propisanim rokovima.

**Tržišni rizik** – Prvenstveno se odnosi na rizik od potražnje za uslugom skladištenja. S obzirom na to da je Društvo prodalo sve raspoložive komercijalne kapacitete tržišni je rizik time uklonjen. Na poslovanje Društva utječe i rizik od povećanja cijena sirovina i materijala koje se upotrebljavaju pri redovitom poslovanju. Jedna od važnih stavki materijalnih troškova jesu troškovi energenata za obavljanje osnovne djelatnosti Društva, a to su prirodni plin i električna energija za internu potrošnju, čija cijena direktno utječe na operativni trošak poslovanja. Provođenjem otvorenih postupaka nabave te sklapanjem ugovora o nabavi istih s najpovoljnijim ponuđačem minimiziran je ovaj tržišni rizik. Dodatno ugradnjom elektromotornog kompresora, pored plinskih kompresora, diversificirani su izvori energenata za najveće potrošače te su time ostvarene pretpostavke za kvalitetnije upravljanje troškovima energenata.

**Kamatni rizik** – Odnosi se na rizik od promjene vrijednosti financijskih instrumenata zbog promjene tržišnih kamatnih stopa u odnosu prema kamatnim stopama primjenjivim na financijske instrumente. Rizik od kamatnih stopa pri tijeku novca jest rizik od promjenjivih troškova kamata na financijske instrumente tijekom razdoblja. Društvo ima znatan iznos dugoročnih kredita, ali kamatni je rizik minimaliziran, jer je većina kredita ugovorena uz kamatnu stopu koja nije vezana uz kretanje referentne kamatne stope na tržištu.

**Kreditni rizik** – Financijska imovina koja potencijalno može dovesti Društvo u kreditni rizik sastoji se uglavnom od novca, novčanih ekvivalenata i potraživanja od kupaca. Društvo nema drugih značajnijih koncentracija kreditnog rizika.

Društvo je sve viškove novčanih sredstava plasiralo jedino u obliku oročenih novčanih sredstava u renomiranim bankama te imovina nije bila izložena utjecaju kreditnog rizika. S obzirom na tendenciju pada kamatnih stopa na oročene depozite, Društvo je donijelo odluku o ulaganju dijela slobodnih novčanih sredstava u fondove, koji po svojim karakteristikama nisu rizični za ulaganje, jer novčana sredstva iz svojeg portfelja ulažu najvećim dijelom u državne vrijednosne papire. Iako su analize tržišta kapitala upozorile na mogućnost ostvarivanja većeg prinosa ulaganjem u dioničke fondove, isto nije realizirano zbog rizika od velike volatilnosti vrijednosti dionica. Naime, Društvo provodi jasno zadanu strategiju sigurnosti i pri pružanju svojih usluga i u raspolaganju slobodnim novčanim sredstvima.

**Valutni rizik** – Izloženost Društva valutnom riziku proizlazi iz obveza prema inozemnim dobavljačima izvan eurozone, no udio takvih obveza u ukupnim obvezama je izrazito mali, što minimizira utjecaj valutnog rizika na financijsko poslovanje.

**Sudski sporovi** – Društvo vodi dva materijalno značajna sudska spora u svojstvu tuženika.

Dana 3.3.2017. godine društvo INA-Industrija nafte d.d. kao pravni sljednik društva Prirodni plin d.o.o. podnijelo je tužbu protiv Društva radi naknade štete u iznosu od 25.794.740 eura. Tužba je podnesena zbog navodno pretrpljene štete u vezi provođenja postupka raspodjele skladišnih kapaciteta podzemnog skladišta plina Okoli za plinsko razdoblje od 2014. do 2017. godine te navodne štete koja je nastala u vezi provođenja



postupka raspodjele prodaje nepovučenog plina u vlasništvu društva Prirodni plin d.o.o. tijekom travnja 2014. godine, u skladu s Pravilima korištenja sustava skladišta plina (NN 12/2013) te Pravilima i uvjetima otvorenog postupka prodaje nepovučenog plina. U predmetnom postupku 13.6.2019. godine stranke su iznijele dokazne prijedloge, čime je zaključen prethodni postupak. Dana 22.5.2023. godine stranke su upućene u postupak mirenja pred Trgovačkim sudom u Zagrebu te je 11.12.2023. godine postupak mirenja neuspješno okončan jer nije sklopljena nagodba.

Trenutno nije moguće procijeniti kada će predmetni postupak biti pravomoćno okončan, no prema mišljenju odvjetnika u ovom trenutku ne postoji financijska izloženost Društva u predmetnom sporu.

Dana 15.11.2022. godine društvo Međimurje plin d.o.o. podnijelo je tužbu radi naknade štete na iznos od 3.735.797 eura protiv Društva. Tužba je podnesena zbog navodno pretrpljene štete uslijed obustave pružanja usluge skladištenja plina radi obavljanja redovitog godišnjeg HD-mjerenja bušotina PSP Okoli od 3.3.2022. godine od 6:00 h do 7.3.2022. godine do 6:00 h te uslijed redovite promjene ciklusa rada sustava skladišta PSP Okoli od dana 7.3.2022. godine od 6:00 sati u način rada utiskivanja. Prvostupanjskom presudom odbijen je tužbeni zahtjev tužitelja na isplatu iznosa s naslova naknade štete od 3.735.797 eura. Presudom je u korist tuženika dosuđen iznos parničnih troškova u visini od 74.657 eura uvećan za zakonske zatezne kamate. Tužitelj je izjavio žalbu na presudu, te se čeka odluka drugostupanjskog suda.

Trenutno nije moguće procijeniti kada će predmetni postupak biti pravomoćno okončan.

Društvo će vlastitim resursima i angažiranjem vanjskih suradnika pravovremeno reagirati na sve podneske tužitelja i zahtjeve suda.

**Rizik zaposlenika** – U nedostatku zaposlenika koji raspolažu znanjima potrebnim za obavljanje poslovnih aktivnosti pri zamjeni odsutnog zaposlenika postoji rizik nemogućnosti izvršavanja poslovnih zadataka. Stoga se potiče kontinuirana komunikacija između zaposlenika te timski rad sa svrhom upoznavanja sa poslovnim procesima kolega/ica kako bi veći broj zaposlenika poznao poslovne aktivnosti u širem djelokrugu, a ne samo onih obuhvaćenih opisom poslova svog radnog mjesta.

**Rizik zaštite na radu** - Upravljanje rizikom zaštite na radu na radnom mjestu je jedan od ključnih alata za poboljšanje profesionalnih sigurnosnih i zdravstvenih uvjeta rada. Primjenom norme HRN EN ISO 45001:2018 (Sustav upravljanja zaštitom zdravlja i sigurnosti) u PSP-u uspostavljen je preventivni pristup upravljanja rizikom što obuhvaća prepoznavanje rizika i umanjivanje rizika. U internim aktima definirani su ciljevi, planovi mjera i programa u području zaštite zdravlja i sigurnosti kao i upravljanje rizicima po zdravlje i sigurnost u Društvu.

**Rizik IT sigurnosti** – Pohranjivanje podataka na samo jednom mjestu može dovesti do opasnosti od njihova djelomičnog ili potpunoga gubitka. Stoga je ugovorena usluga vanjske sigurnosne pohrane podataka. Isto tako postoji rizik od neadekvatne zaštite i nadzora računalne mreže, pa se u svrhu odgovarajuće zaštite i sigurnosti ugovaraju rješenja koja značajno podižu nivo sigurnosti IT sustava.

**Strateški i administrativni rizici** – Postoji mogućnost prolongiranja realizacije projekata Društva zbog kašnjenja mjerodavnih institucija pri izdavanju potrebnih dozvola. PSP kontinuirano komunicira s mjerodavnim i nadležnim tijelima te vodi računa o tome da se potrebni zahtjevi i dokumentacija predaju na vrijeme.

## 7. PLANIRANI DALJNI RAZVOJ DRUŠTVA

PSP i u narednom razdoblju planira ulaganja u cilju poboljšanja radnih karakteristika sustava skladišta, kao i sigurnosti i pouzdanosti tehnološkog procesa utiskivanja i povlačenja plina, odnosno da se u svakom momentu korisnicima skladišta može pružiti tržišno kvalitetna usluga. Na PSP Okoli u budućem razdoblju mogući su novi investicijski projekti, koji mogu ići u smjeru održavanja ili povećanja kapaciteta povlačenja plina iz skladišta (npr. ulaganjima u bušotinski fond u smislu izrade novih radnih bušotina ili novih kanala bušotina iz postojećih bušotina), a isto tako i u smjeru povećanja energetske učinkovitosti tehnološkog procesa, naročito korištenjem obnovljivih izvora energije ili razmatranja mogućnosti skladištenja vodika u postojećem skladištu. Također, pažnja će se posvetiti razvoju sustava skladišta plina u RH, tj. ulaganju u nove, dodatne kapacitete sustava skladišta, kako bi se postigla veća fleksibilnost, ekonomičnost i efikasnost u radu sustava skladišta, ponudile nove usluge potencijalnim korisnicima te povećala tržišna konkurentnost. Uz navedeno planirana su ulaganja i razvoj projekata sa ciljem povećanja energetske učinkovitosti i zaštite okoliša.

Potreba daljnjeg razvoja sustava skladišta plina u RH prepoznata je i kroz usvojenu Strategiju energetskog razvoja RH do 2030. godine s pogledom na 2050. godinu (dalje u tekstu: Strategija). Tako se u poglavlju Razvoj energetske infrastrukture u dijelu koji se odnosi na Transport i skladištenje prirodnog plina navodi da strateške smjernice izgradnje energetske infrastrukture za plin uključuju i podzemna skladišta plina. Točnije, navodi se: "Razvoj sustava za skladištenje plina obuhvaća dogradnju postojećeg podzemnog skladišta plina, izgradnju i puštanje u rad novog (vršnog) podzemnog skladišta plina te potencijalnu izgradnju novog sezonskog skladišta plina sukladno mogućnostima i potrebama".

U dijelu Strategije pod naslovom Sigurnost opskrbe energijom navodi se: "Neophodno je osigurati unutarnju operativnu sigurnost opskrbe plinom, kao i sigurnost dobave plina te razmotriti mogućnost određivanja obveznih ili strateških zaliha plina. RH se u ovom trenutku opskrbljuje plinom iz domaće proizvodnje i uvoza. Dobavne je pravce potrebno diversificirati te povećati kapacitete skladišta plina".

I na kraju, pod Zaključnim razmatranjima, samo se još jednom dodatno ponavlja: "Osiguranje zadovoljavajuće razine sigurnosti opskrbe plinom moguće je razvojem domaće proizvodnje i/ili izgradnjom novih dobavnih kapaciteta te razvojem podzemnih skladišta plina".

U takvom kontekstu, realizacija projekta izgradnje podzemnog skladišta plina na eksploatacijskom polju za podzemno skladištenje plina "Grubišno Polje" svakako ima svoj značaj i opravdanost. U 2022. godini na lokaciji eksploatacijskog polja započela je izgradnja naftno-rudarskih objekata i postrojenja u funkciji pridobivanja i proizvodnje prirodnog plina iz originalnog ležišta. U 2023. godini završila je izgradnja objekata na EP Grubišno Polje te nakon pokusnog rada i probne eksploatacije ishođene uporabne dozvole za novoizgrađene objekte

U dugoročnom razdoblju, nakon puštanja PSP Grubišno Polje u rad, potrebno je planirati nove dodatne kapacitete u sustavu skladištenja prirodnog plina. U svrhu pronalaženja novih potencijalnih lokaliteta i geoloških struktura za skladištenje prirodnog plina na iscrpljenim i/ili napuštenim eksploatacijskim poljima ugljikovodika u RH ili na poljima, gdje će u narednom razdoblju eksploatacija ugljikovodika biti trajno obustavljena, pokrenute su aktivnosti u suradnji s Agencijom za ugljikovodike, koja u svom fondu podataka posjeduje opsežnu bazu geoloških, geofizičkih i bušotinskih podataka u smislu uvida i pregleda istih, kao preduvjet za buduću analizu i interpretaciju potencijalnih prostora. U budućem razdoblju PSP bi mogao izdvojiti konkretne lokalitete od potencijalnog interesa da bi se potom krenulo u planiranje i projektiranje istražnih radova u svrhu dobivanja dodatnih podataka o potencijalnim ležištima.

Daljnji razvoj sustava skladišta plina svakako je ovisan i o razvoju plinskog transportnog sustava u cjelini, u smislu spajanja na međunarodne plinske sustave putem interkonekcijskih plinovoda ili preko eventualnih proširenja kapaciteta LNG terminala. Svi takvi projekti mijenjaju položaj RH iz krajnje destinacije fizičkih tokova plina u tranzitnu zemlju za transport plina, odnosno uloga skladišta plina u RH potencijalno se mijenja iz zadovoljavanja uglavnom domaćih potreba prema pružanju usluga na širem tržištu.

## 8. VAŽNI POSLOVNI DOGAĐAJI NAKON 31.12.2023. GODINE

PSP je 11.3.2024. godine predao na reviziju Dopunski projekt razrade i eksploatacije za podzemno skladište prirodnog plina na eksploatacijskom polju Grubišno Polje - prva dopuna (dalje u tekstu: Dopunski rudarski projekt) u Ministarstvo gospodarstva i održivog razvoja. Ministarstvo je imenovalo povjerenstvo za utvrđivanje i ovjeru rezervi ugljikovodika, podataka o građi, obliku, veličini i obujmu geoloških struktura pogodnih za podzemno skladištenje plina. Slijedi provjera Dopunskog rudarskog projekta te potom potpisivanje novog ugovora o skladištenju plina na lokaciji Grubišno Polje.

U postupku tužbe INA-Industrija nafte d.d. kao pravnog sljednika društva Prirodni plin d.o.o. protiv Društva radi „pretrpljene štete u vezi provođenja postupka raspodjele skladišnih kapaciteta podzemnog skladišta plina Okoli za plinsko razdoblje od 2014. do 2017. godine te štete koja je nastala u vezi provođenja postupka raspodjele prodaje nepovučenog plina u vlasništvu društva Prirodni plin d.o.o. tijekom travnja 2014. godine“, nakon što je postupak mirenja neuspješno okončan, jer nije postignuta nagodba, dana 26.3.2024. godine održano je ročište za glavnu raspravu te je Sud donio rješenje o izvođenju dokaza saslušanjem svjedoka, a novo ročište je zakazano za 4.7.2024. godine.