



PODZEMNO SKLADIŠTE PLINA d.o.o.

Zagreb, Veslačka 2-4

REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015. GODINU

Direktor:

Krešimir Malec, dipl.pol.

Zagreb, rujan, 2015.

PODZEMNO SKLADIŠTE
PLINA d.o.o.

SADRŽAJ

POPIS TABLICA	3
POPIS SLIKA	4
1. UVOD.....	5
2. TEMELJNI ELEMENTI ZA IZRADU REBALANSA PLANA	8
3. TEMELJNA FINACIJSKA IZVJEŠĆA	9
3.1 RAČUN DOBITI I GUBITKA	9
3.1.1 Prihodi	11
3.1.2 Rashodi.....	13
3.2 TOK NOVCA.....	18
3.3 BILANCA.....	20
4. PLAN ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU	23

POPIS TABLICA

<i>Tablica 1. Temeljni elementi za izradu rebalansa plana.....</i>	<i>8</i>
<i>Tablica 2. Račun dobiti i gubitka – plan i rebalans</i>	<i>10</i>
<i>Tablica 3. Ukupni prihodi – plan i rebalans.....</i>	<i>11</i>
<i>Tablica 4. Struktura rashoda osnovne djelatnosti plan i rebalans</i>	<i>13</i>
<i>Tablica 5. Struktura ukupnih rashoda – plan i rebalans</i>	<i>14</i>
<i>Tablica 6. Izvješće o toku novca - rebalans.....</i>	<i>19</i>
<i>Tablica 7. Bilanca - plan i rebalans.....</i>	<i>22</i>
<i>Tablica 8. Dugotrajna imovina - investicije - plan i rebalans.....</i>	<i>23</i>

POPIS SLIKA

<i>Slika 1. Usporedba pozicija računa dobiti i gubitka plan i rebalans.....</i>	<i>9</i>
<i>Slika 2. Ukupni prihodi - plan i rebalans</i>	<i>11</i>
<i>Slika 3. Struktura rashoda osnovne djelatnosti u 2015. godini plan i rebalans</i>	<i>13</i>
<i>Slika 4. Grafički prikaz strukture rashoda osnovne djelatnosti u 2015.godini - rebalans</i>	<i>14</i>

1. UVOD

Planom poslovanja za 2015. godinu, usvojenog dana 30. prosinca 2014. godine (Odluka broj: UPR-177/2014.) stekli su se uvjeti za provođenje svih aktivnosti, koje će omogućiti realizaciju ciljeva društva Podzemno skladište plina d.o.o., a koje su utvrđene obvezama operatera sustava skladišta plina u skladu sa zakonskom regulativom, opredjeljenjem za društveno odgovornim poslovanjem te prema zahtjevima normi po kojima je društvo certificirano: sustava upravljanja kvalitetom (ISO 9001:2008), sustava upravljanja zaštitom okoliša (ISO 14001:2004) i sustavima upravljanja zdravljem i sigurnošću (OHSAS 18001:2007).

Osnovni zadaci su vođenje, održavanje i razvijanje sigurnog, pouzdanog i učinkovitog sustava skladišta plina, a ostvaruju se kroz sljedeće aktivnosti:

- utiskivanje, skladištenje i povlačenje prirodnog plina u skladu sa zaključenim ugovornim obvezama,
- održavanje tehnoloških objekata postojećeg sustava skladišta u Okolima u stanju stalne raspoloživosti vodeći računa o sigurnosnim i ekološkim aspektima rada,
- razvoj postojećeg sustava skladišta plina povećanjem kapaciteta i sigurnosti rada uz smanjenje negativnih utjecaja na okoliš,
- razvoj sustava skladišta plina izgradnjom novih skladišnih kapaciteta sukladno planovima razvoja.

Zbog nepredviđenih poslovnih događaja koji su u značajnoj mjeri utjecali na provedbu planiranih aktivnosti za 2015.g., a koji su uslijedili u prvom polugodištu 2015.g. nužno je usvojiti rebalans plana poslovanja kako se ne bi ugrozila osnovna zadaća društva PSP – održavanje sigurnog, pouzdanog i učinkovitog sustava skladišta plina.

Poslovni događaji koji uvjetuju usvajanje rebalansa plana poslovanja su:

- 1) Odluka Skupštine o preraspodjeli dobiti iz 2014.g. usvojena dana 30. lipnja 2015.g.
- 2) Pomicanje realizacije dugoročnog kreditnog aranžmana sa HBOR-om sa prvog kvartala 2015.g. na četvrti kvartal 2015.g.
- 3) Potpisivanje ugovora po principu ključ u ruke za provedbu Projekta Rekonstrukcija i nadogradnja motokompresornice na Pogonu Okoli prema kojemu je društvo PSP u obvezi u 2015.g. isplatiti značajno veća sredstva u odnosu na planirane, a sve sukladno uvjetima proizvođača opreme – motora i kompresora.

Planom poslovanja za 2015.g. uz redovno poslovanje planirane su i značajne investicijske aktivnosti koje su za cilj imale povećanje konkurentnosti podzemnog skladišta plina u Okolima, povećanje efikasnosti poslovanja kao i povećanje sigurnosti u pružanju usluge definirane zakonskom regulativom.

Financijska konstrukcija potrebna za provedbu planiranih investicijskih aktivnosti odnosila se je na uravnoteženu upotrebu vlastitih kumuliranih sredstava, suficita iz tekućeg poslovanja 2015. godine te na angažman eksternih financijskih sredstava u iznosu od 230.000.000,00 kn. od strane HBOR-a.

Zahtjev za kreditiranjem uz cjelokupnu popratnu dokumentaciju upućen je HBOR-u početkom rujna 2014.g., odluka o odobrenju je uslijedila u prosincu 2014.g. stoga je bilo za pretpostaviti kako će se investicijske aktivnosti koje su bile predmetom kreditiranja za vrijeme 2015.g. (Izgradnja dvije nove bušotine na Okolima Ok-62 i Ok-63, Sustav za zbrinjavanje slojnih voda te Rekonstrukcija i nadogradnja motokompresornice na Pogonu Okoli) u potpunosti realizirati iz eksternih sredstava dok će se suficit tekućeg razdoblja koristiti za održavanje tekuće likvidnosti dostatne za redovno poslovanje te za kumuliranje viškova tekuće likvidnosti koje će biti kanalizirane ka pokrivanju eventualnih nepredviđenih događaja te za daljnja istraživanja i razvoj – tu prije svega mislimo na realizaciju Projekta Grubišno polje.

Kako je pregovarački postupak, ishođenje jamstva tvrtke majke (Plinacro d.o.o.) te ishođenje suglasnosti Vlade RH na izdavanje jamstva od strane tvrtke majke (Plinacro d.o.o.) potrajalo duže od planiranog investicijske aktivnosti, odnosno započeti projekti financirani su isključivo iz vlastitih kumuliranih sredstava prijašnjeg razdoblja čime se je neminovno pojavila neravnoteža u planiranoj dinamici priljeva i odljeva. Naime, da su ostvarena predviđanja sa kraja 2014.g. iz sredstava HBOR-a bi se tijekom 2015.g. povukao iznos veći od 70 mil. kuna.

Iako financiranje nije upitno te će PSP d.o.o. ostvariti pravo na refundaciju uložених vlastitih sredstava u projekte koji su predmetom kreditiranja, potrebno je premostiti vremenski jaz koji je uvjetovan poslovnim događajima navedenim u ovom uvodu stoga je nužno izvršiti usklađivanje vremenske dinamike priljeva i odljeva te usvojiti rebalans plana poslovanja.

Drugi važan poslovni događaj koji je uslijedio u prvom polugodištu je Odluka skupštine društva PSP d.o.o. o preraspodjeli dobiti iz 2014.g. na način da je društvo do kraja 2015.g.

u obvezi cjelokupnu dobit, umjesto planiranih 50 %, isplatiti tvrtki majci, odnosno društvu Plinacro d.o.o.

Planom poslovanja 2015.g. predviđena je isplata dobiti u iznosu od 50% što je u skladu sa odobrenim trogodišnjim Planom poslovanja od strane Nacionalnog regulatora (HERA) koji je uključio provedbu investicijskog ciklusa te reinvestiranje zadržane dobiti. Navedena Odluka Skupštine imala je za posljedicu smanjenje raspoloživih tekućih likvidnih sredstava u iznosu od 30 mil. kuna te ukoliko tom iznosu pridodamo i smanjenje vlastitih raspoloživih sredstava u iznosu od 70 mil. kuna koja su upotrijebljena za provedbu projekata koje nije bilo moguće zaustaviti dolazimo do razlika u novčanom tijeku u odnosu na planirani u iznosu od 100 mil. kuna.

Kao treći bitni događaj koji je uvjetovao usvajanje rebalansa plana poslovanja je i potpisivanje Ugovora za provedbu i rekonstrukciju motokompresornice. Iako je ukupna vrijednost potpisanog Ugovora na tragu planiranih sredstava, sama dinamika odljeva je bitno drugačija (veća) od planirane što nije bilo moguće prilikom planiranja krajem 2014.g. pretpostaviti.

Naime, inozemni proizvođači opreme (motora i kompresora) uvjetuju avansna plaćanja jer se radi o custom made proizvodima. Iako je društvo PSP d.o.o. nastojalo u što većoj mjeri „prebaciti“ teret financiranja opreme na stranu ugovaratelja nije bilo moguće u potpunosti ugovoriti takve uvjete osobito ukoliko uzmemo u obzir i druge okolnosti koje su se pojavile, a tu prije svega mislimo na značajnu volatilitnost tečaja USD- HRK te značajne troškove instrumenata osiguranja provedbe ugovora bez kojih društvo PSP d.o.o. nije željelo konkretizirati ugovorne obveze.

Imajući u vidu sve iznešeno društvo PSP d.o.o. je kroz pregovarački postupak ugovaranja usluge uspjelo adekvatno se zaštititi od valutnog rizika, osigurati prvoklasne instrumente osiguranja provedbe ugovora, uz bržu dinamiku odljeva sredstava od one planirane.

Slijedom svega izrečenog društvo PSP d.o.o. predlaže usvajanje rebalansa plana poslovanja kako je detaljnije navedeno u nastavku ovog dokumenta.

Rebalans plana poslovanja potreban je prije svega u segmentu ulaganja u dugotrajnu imovinu koje obuhvaća ulaganje u projekte i ulaganje u opremu za potrebe društva. Provedba rebalansa plana poslovanja neće imati za posljedicu odustajanje od planiranih investicijskih aktivnosti već pomicanje istih za narednu godinu čime se ni na koji način neće ugroziti glavna zadaća društva PSP d.o.o. – sigurnost opskrbe plinom.

2. TEMELJNI ELEMENTI ZA IZRADU REBALANSA PLANA

Tablica 1. Temeljni elementi za izradu rebalansa plana

	OPIS	REBALANS PLANA 2015. GODINE
1.	TARIFNE STAVKE	1.608.014,01 kn/SBU
2.	REZERVIRANO NAJVEĆE DNEVNO OPTEREĆENJE SKLADIŠNOG SUSTAVA	102 SBU
3.	PROSJEČNI TEČAJ:	1 EUR = 7,55 HRK
4.	RASPORED DOBITI IZ 2014. GODINE	Neto dobiti po završnom računu za 2014.g.: <ul style="list-style-type: none"> • 100% isplata povezanom poduzeću Plinacro d.o.o.
5.	IZVORI FINANCIRANJA	
5.1.	Vlastita sredstva	Prihod osnovne djelatnosti i financijski prihodi
5.2.	Akumulirana sredstva na dan 31.08.2015.g.	cca 46 mil. kuna
5.3.	Kreditna sredstva u 2015.g.	cca 79 mil. kuna
6.	NAPLATA POTRAŽIVANJA OD KUPACA	U roku od 25 dana od nastanka DVO
7.	PLAĆANJE RAČUNA DOBAVLJAČIMA	Do 30 dana od nastanka DVO
8.	TROŠKOVI OSOBLJA	Temeljem Kolektivnog ugovora sklopljenim 20.12.2013. godine; Kolektivnim ugovorom sklopljenim 10.03.2015.godine i Aneksom 1 Kolektivnog ugovora sklopljenim 10.04.2015.godine

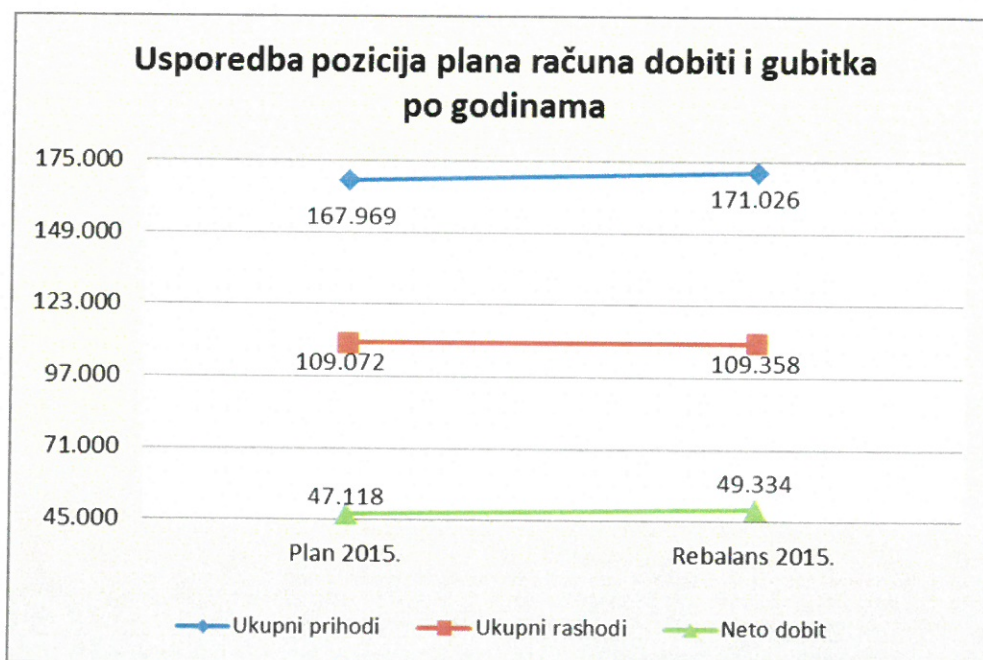
Metodologija utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za skladištenje plina od strane HERA-e donesena je u veljači 2014.g. za razdoblje 01.04.2014. - 31.12.2016.g. te predstavlja temeljni dokument za planiranje prihoda od osnovne djelatnosti kako u samom Planu poslovanja za 2015.g. tako i u ovom Rebalansu plana poslovanja za 2015. g. U navedenoj Metodologiji osnovni proizvod predstavlja standard bundle unit (SBU) koji objedinjava usluge zakupa radnog volumena i volumena povlačenja i utiskivanja, a sve prema pridruženoj krivulji koja je sastavni dio paketa, a koja je u skladu sa tehnološkim mogućnostima postrojenja.

3. TEMELJNA FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

3.1 RAČUN DOBITI I GUBITKA

Rebalans plana računa dobiti i gubitka za 2015. godinu iskazuje:

- ukupni prihodi	171.026 tis. kuna
- ukupni rashodi	109.358 tis. kuna
- bruto-dobit	61.668 tis. kuna
- porezna obveza	12.334 tis. kuna
- neto-dobit	49.334 tis. kuna



Slika 1. Usporedba pozicija računa dobiti i gubitka plan i rebalans

Tablica 2. Račun dobiti i gubitka – plan i rebalans

Opis	Plan 2015.	Rebalans 2015.	Povećanje Smanjenje	Indeks 3/2
1	2	3	4	5
	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn	
A PRIHODI IZ OSNOVNE DJELATNOSTI (I. do IV.)	164.719	168.110	3.391	102,06
I. Od prodaje na domaćem tržištu	164.419	165.781	1.362	100,83
II. Od prodaje na stranom tržištu	0	0	0	0,00
III. Prihodi na tem. upotr. vlast. proizv. i usluga	0	0	0	0,00
IV. Ostali poslovni prihodi	300	2.329	2.029	776,33
B RASHODI IZ OSNOVNE DJELATNOSTI (I. do VII.)	102.940	103.469	529	100,51
I. a.) Smanjenje klase 6	0	0	0	0,00
b.) Povećanje klase 6	0	0	0	0,00
II. Materijalni troškovi (a.+b.+c.)	36.982	38.096	1.114	103,01
a.) Troškovi sirovina i materijala	23.227	22.658	-569	97,55
b.) Nabavna vrijednost prodane robe	0	0	0	0,00
c.) Ostali vanjski troškovi (troškovi usluga)	13.755	15.438	1.683	112,24
III. Troškovi osoblja (a.+b.+c.)	14.202	14.202	0	100,00
a.) Neto plaće i nadnice	8.084	8.084	0	100,00
b.) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća	4.037	4.037	0	100,00
c.) Doprinosi na plaće	2.081	2.081	0	100,00
IV. Amortizacija s revalorizacijom	45.720	44.520	-1.200	97,38
V. Vrijednosno usklađivanje imovine (a.+b.)	0	0	0	0,00
a.) Vrijednosno usklađivanje dugotrajne imovine	0	0	0	0,00
b.) Vrijednosno usklađivanje kratkotrajne imovine	0	0	0	0,00
VI. Rezerviranje troškova i rizika	0	0	0	0,00
VII. Ostali troškovi poslovanja - nematerijalni (a.+b.+c.+d.+e.)	6.036	6.651	615	110,19
a.) Otpremnine	16	16	0	100,00
b.) Troškovi službenog puta	90	90	0	100,00
c.) Ostale naknade po KU	591	726	135	122,84
d.) Troškovi reprezentacije	229	229	0	100,00
e.) Ostali nematerijalni troškovi (nadzorni, osiguranje)	5.110	5.590	480	109,39
C DOBIT ILI GUBITAK IZ OSNOVNE DJELATNOSTI (A-B)	61.779	64.641	2.862	104,63
D FINANCIJSKI PRIHODI	3.250	1.361	-1.889	41,88
E FINANCIJSKI RASHODI	6.132	4.040	-2.092	65,88
F DOBIT ILI GUBITAK IZ FINANCIJSKE DJELATNOSTI (D-E)	-2.882	-2.679	203	92,96
G Izvanredni prihodi	0	1.555	1.555	0,00
H Izvanredni rashodi	0	1.849	1.849	0,00
I DOBIT ILI GUBITAK IZ IZVANR. AKTIVNOSTI (G-H)	0	-294	-294	0,00
J UKUPNI PRIHODI (A+D+G)	167.969	171.026	3.057	101,82
K UKUPNI RASHODI (B+E+H)	109.072	109.358	286	100,26
L BRUTO DOBIT ILI GUBITAK TEK. GODINE (J-K)	58.897	61.668	2.771	104,70
M POREZ NA DOBIT	11.779	12.334	554	104,70
N NETO DOBIT ILI GUBITAK TEK. GODINE (L-M)	47.118	49.334	2.217	104,70

3.1.1 Prihodi

Rebalans plana prihoda izrađen je temeljem važeće Metodologije utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za skladištenje plina.

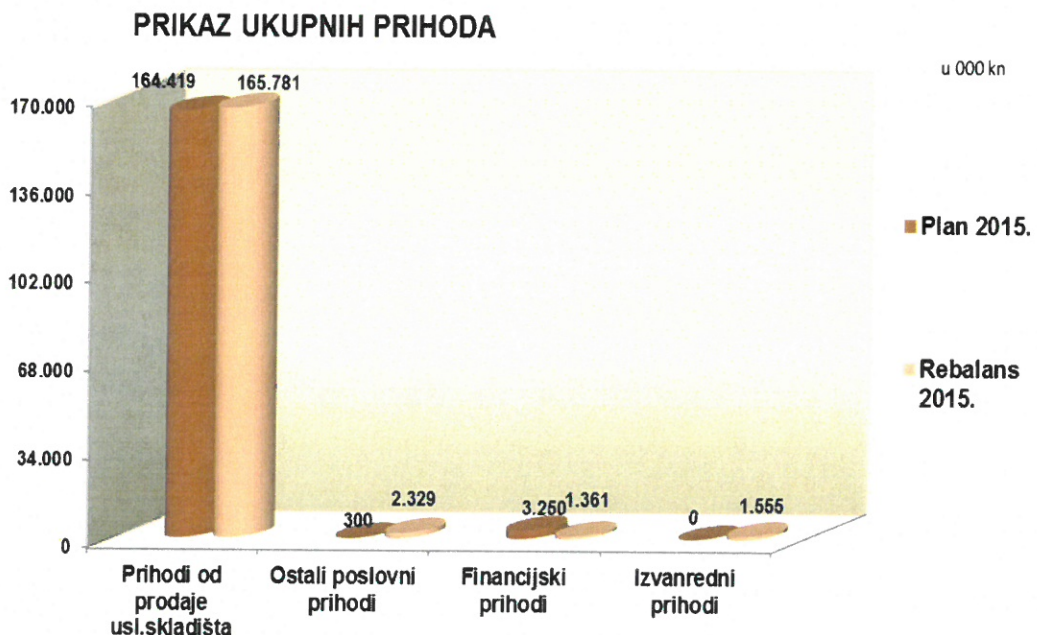
U 2015. godini Podzemno skladište plina d.o.o. planira ostvariti ukupan prihod u iznosu od 171.026 tis. kuna i to:

- prihodi osnovne djelatnosti 168.110 tis. kuna
- financijski prihodi 1.361 tis. kuna
- izvanredni prihodi 1.555 tis. kuna

Tablica 3. Ukupni prihodi – plan i rebalans

u 000 kn

Opis	Plan 2015.	Rebalans 2015.	Povećanje Smanjenje	Indeks 3/2	Udio (Plan 2015.)	Udio (Rebalans 2015.)
1	2	3	4	5	6	7
Prihodi od prodaje usl.skladišta	164.419	165.781	1.362	100,83	97,89	96,93
Ostali poslovni prihodi	300	2.329	2.029	776,33	0,18	1,36
Financijski prihodi	3.250	1.361	-1.889	41,88	1,93	0,80
Izvanredni prihodi	0	1.555	1.555	0,00	0,00	0,91
UKUPNI PRIHODI	167.969	171.026	3.057	101,82	100,00	100,00



Slika 2. Ukupni prihodi - plan i rebalans

U Rebalansu plana poslovanja u dijelu **prihoda osnovne djelatnosti** nema značajne razlike u odnosu na Plan poslovanja. Prihodi od usluge skladišnih kapaciteta temelje se na Metodologiji utvrđivanja iznosa tarifnih stavki za skladištenje plina donesenih od strane HERA-e i ugovorima sa kupcima o zakupu skladišnog prostora u 2015. godini. Povećanje od 1.362 tis. kn (0,83%) odnosi se na prihode od prekidivih nenominiranih kapaciteta utiskivanja/povlačenja koji su ponuđeni kupcima no nije ih moguće precizno planirati s obzirom da ovise o individualnim potrebama kupaca i virtualnom korištenju skladišnih kapaciteta.

Rebalansom je predviđeno značajno povećanje stavke **ostalih poslovnih prihoda** u iznosu od 2.029 tis. kn, a odnose se na prihod po štetnom događaju i naplate odštete od osiguravajućeg društva (šteta na opremi koja se dogodila u lipnju 2015. godine, a koja će biti detaljno opisana u poglavlju „Rashodi“).

Financijski prihodi u Rebalansu plana poslovanja manji su za 1.889 tis. kn (58%) s obzirom na intenzivan investicijski ciklus koji se je umjesto eksternim sredstvima financirao isključivo vlastitim kumuliranim sredstvima čime je u značajnoj mjeri smanjenja i osnova za ostvarivanje financijskog prihoda.

Izvanredni prihodi nisu planirani u Planu poslovanja no u lipnju je realiziran povrat zaliha kemikalija koje su ostale nakon završetka bušenja pa su u Rebalansu obuhvaćeni **izvanredni prihodi** u iznosu od 1.555 tis. kn. Navedeni prihodi ostvareni su od prodaje zaliha kemikalija nabavljenih za investicijske aktivnosti bušenja. U svrhu izrade (bušenja) bušotina Ok-63 i Ok-62, tj. za izradu isplake u svrhu bušenja bušotina, s tvrtkom AVA Pannonia Kft. iz Mađarske sklopljen je ugovor (prije početka radova) o nabavi i isporuci kemikalija za izradu isplake. Količine kemikalija u ugovoru su iz tehničke specifikacije naručitelja koja je sačinjena temeljem projekta za izradu bušotina koji je za PSP d.o.o. izradila tvrtka INA d.d. Po završetku izrade bušotina, na skladištu PSP d.o.o. ostale su neiskorištene određene količine kemikalija. Razlog tome je uobičajena praksa da se uvijek naručuju potrebne kemikalije u povećanim količinama s određenim faktorom sigurnosti kao i specifični tehnološko-tehnički uvjeti prilikom izrade svake bušotine, a koji se ne mogu predvidjeti. Kako je u ugovoru s dobavljačem kemikalija postojala opcija povrata neiskorištenih kemikalija, a koje više nisu potrebne na skladištu jer PSP d.o.o. nema u pripremi više sličnih projekata, odlučeno je da se ista iskoristi te se kemikalije vrte dobavljaču uz povrat financijskih sredstava, sukladno odredbama ugovora.

3.1.2 Rashodi

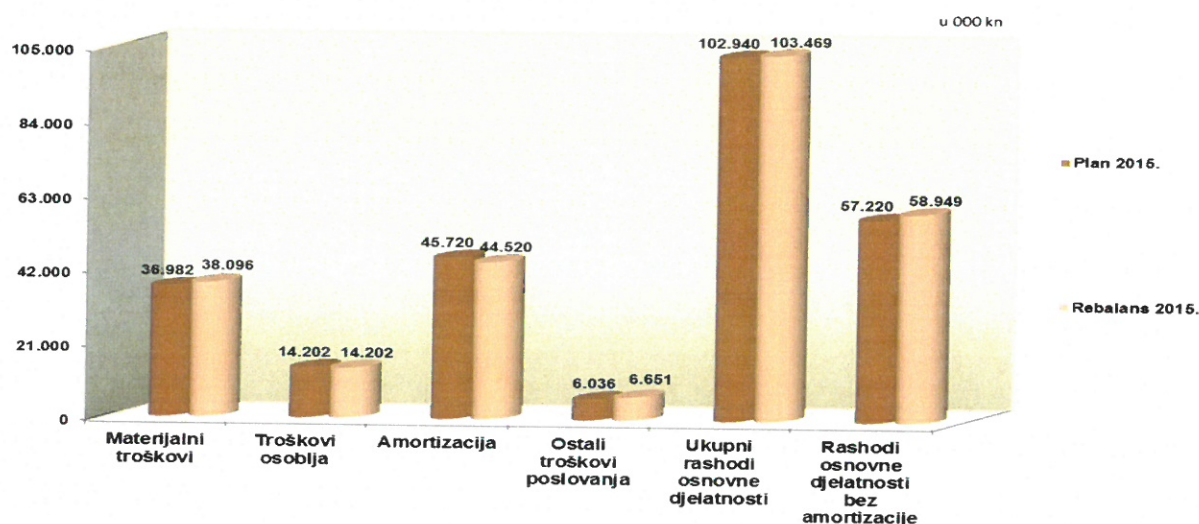
Ukupni planirani rashodi u 2015.godini u Rebalansu plana poslovanja iznose 109.358 tis. kuna i to:

- rashodi osnovne djelatnosti 103.469 tis. kuna
- financijski rashodi 4.040 tis. kuna
- izvanredni rashodi 1.849 tis. kuna

Tablica 4. Struktura rashoda osnovne djelatnosti plan i rebalans

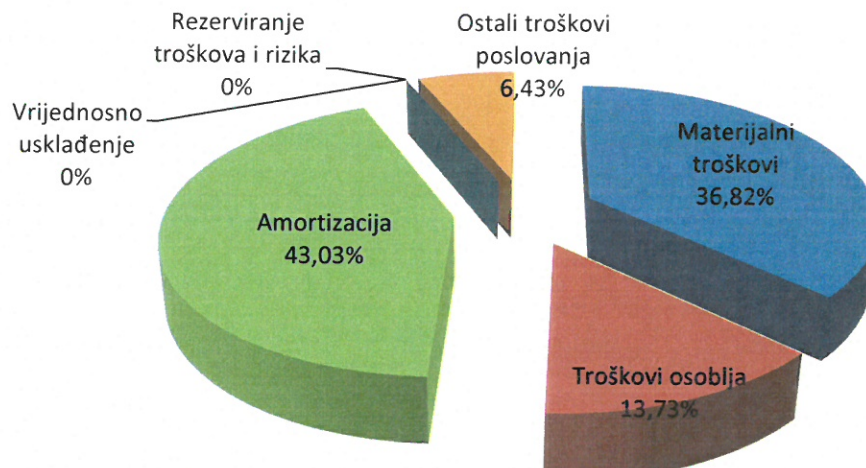
u 000 kn

Opis	Plan 2015.	Rebalans 2015.	Povećanje Smanjenje	Indeks 3/2	Udio (Plan 2015.)	Udio (Rebalans 2015.)
1	2	3	4	5	6	7
Materijalni troškovi	36.982	38.096	1.114	103,01	35,93%	36,82%
Troškovi osoblja	14.202	14.202	0	100,00	13,80%	13,73%
Amortizacija	45.720	44.520	-1.200	97,38	44,41%	43,03%
Vrijednosno usklađenje	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Rezerviranje troškova i rizika	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Ostali troškovi poslovanja	6.036	6.651	615	110,19	5,86%	6,43%
UKUPNO	102.940	103.469	529	100,51	100,00%	100,00%
Rashodi osnovne djelatnosti bez amortizacije	57.220	58.949	1.729	103,02		



Slika 3. Struktura rashoda osnovne djelatnosti u 2015. godini plan i rebalans

GRAFIČKI PRIKAZ STRUKTURE RASHODA OSNOVNE DJELATNOSTI U 2015. GODINI SUKLADNO REBALANSU



Slika 4. Grafički prikaz strukture rashoda osnovne djelatnosti u 2015. godini - rebalans

Rebalansom plana poslovanja predviđeno je neznatno povećanje ukupnih troškova za 286 tis. kn odnosno 0,26% u odnosu na Plan poslovanja za 2015. godine no došlo je do smanjenja/povećanja odnosno preraspodjele na nekoliko materijalno značajnih stavki.

Tablica 5. Struktura ukupnih rashoda – plan i rebalans

Opis	Plan 2015.	Rebalans 2015.	Povećanje Smanjenje	Indeks 3/2
1	2	3	4	5
	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn	
A) UKUPNO RASHODI IZ OSNOVNE DJELATNOSTI	102.940	103.469	529	100,51
TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	23.227	22.658	-569	97,55
UTROŠENE SIROVINE I MATERIJAL	5.314	5.436	122	102,30
UTROŠENA ENERGIJA	13.368	12.288	-1.080	91,92
UTROŠENI REZERVNI DIJELOVI	4.200	4.589	389	109,26
OTPIS SITNOG INVENTARA	345	345	0	100,00
OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	13.755	15.438	1.683	112,24
PRIJEVOZNE USLUGE	798	908	110	113,78
USLUGE ODRŽAVANJA	6.054	7.627	1.573	125,98
TROŠKOVI ZAKUPA I NAJAMNINA	1.603	1.603	0	100,00
TROŠKOVI PROPAGANDE, REKLAME, SPONZORSTVA	1.129	1.129	0	100,00
NAKNADE PRI REGISTRACIJI	15	15	0	100,00
KOMUNALNE I OSTALE USLUGE	787	787	0	100,00
OSTALE USLUGE (ODVJETNIČKE, INFORMATIČKE, ČUVARSKE, INTELEKTUALNE I SL.)	3.369	3.369	0	100,00
AMORTIZACIJA	45.720	44.520	-1.200	97,38
OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA (NEMATERIJALNI)	6.036	6.651	615	110,19
NAKNADE TROŠ. PRIJEVOZA NA RAD I SL.PUT	608	608	0	100,00
NAKNADE HONORARI I DRUGI DOHODAK	116	116	0	100,00
REPREZENTACIJA	229	229	0	100,00
PREMIJE OSIGURANJA	1.678	1.678	0	100,00
POREZI KOJI NE OVISE I POSL REZULTATU	162	162	0	100,00
DOPRINOSI KOJI NE OVISE O POSL REZULTATU	1.798	2.278	480	126,70
BAKNARSKÉ USLUGE I ČLANARINE UDRUŽENJIMA	403	403	0	100,00
OST. TROŠ. (OBRAZOVANJE, ADMINI.PRISTOJBE, DONACIJE, I SL.)	953	953	0	100,00
JUBILARNE NAGRADE, DAR DJECI, NEOPOREZIVA POMOĆ ZAPOSLENIMA	89	224	135	251,69
TROŠKOVI OSOBLJA	14.202	14.202	0	100,00
NETO NADNICE I PLAĆE	8.084	8.084	0	100,00
POREZI I DOPRINOSI IZ PLAĆA	4.037	4.037	0	100,00
DOPRINOSI NA BRUTO PLAĆE	2.081	2.081	0	100,00
B) UKUPNO FINACIJSKI RASHODI	6.132	4.040	-2.092	65,88
KAMATE	5.882	2.540	-3.342	43,18
NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE	250	1.500	1.250	600,00
C) UKUPNO IZVANREDNI RASHODI	0	1.849	1.849	0,00
IZVANREDNI RASHODI	0	1.849	1.849	0,00

Materijalno značajne stavke kod kojih je došlo do promjene u Rebalansu plana poslovanja za 2015. godinu u odnosu na Plan poslovanja za 2015. godinu su slijedeće:

- Troškovi sirovina i materijala (kto 4002), troškovi utrošenih rezervnih dijelova (kto 4040) i troškovi tekućeg održavanja (kto 4120) – na ova tri konta Rebalansom plana poslovanja povećani su troškovi za 2.084 tis. kn (18,3%) i to zbog kvara na opremi koji se dogodio u lipnju 2015.godine.
Tijekom 27 ciklusa utiskivanja (dana 19.06.2015.) prilikom normalnog rada motokompresornice došlo je do kvara na motokompresorskoj jedinici MK 168/1 (prilikom rada MK 168/1 odlomio se komad klipa koji je ošteti cilindar i turbopuhalo). Nakon provedene defektaže kvara, zamijenjeni su oštećeni dijelovi sa rezervnim dijelovima sa zaliha i rezervnim (servisiranim) turbopuhalom, kako bi skladište moglo nastaviti sa operativnim radom. Slijedom navedenog, prilikom popravka navedenog kvara došlo je do neplaniranog povećanja troškova sirovina i materijala (kto 4002- ulje Pegasus) u iznosu od 122 tis. kn, jer je za ponovno puštanje u rad bilo nužno isprati cijeli motor i staviti novo ulje, te do povećanja troškova rezervnih dijelova u iznosu od 389 tis. kn (kto 4040). Prema prikupljenim ponudama, nakon detaljne analize kvara, trošak popravka oštećenog turbopuhala iznositi će cca 1.600 tis. kuna (kto 4120).
- Troškovi utrošene energije (kto 4011) – u Rebalansu plana poslovanja planirano je smanjenje troškova plina kao pogonskog goriva za 1.080 tis. kn (9%) i to zbog nabava plina po nižoj cijeni i manje potrošnje zbog poboljšanih radnih karakteristika opreme nakon provedenih opsežnih remontnih radova opreme u razdoblju od 2013.-2015. godine.
- Troškovi prijevoznih usluga (kto 4100) – povećani su u Rebalansu plana poslovanja za 110 tis. kn (20,2%) zbog povrata/prodaje dijela zaliha kemikalija koje su ostale nakon provedenih investicijskih aktivnosti bušenja (već opisano u poglavlju „Prihodi“), a u Ugovoru je definirano tko snaga troškove prijevoza vraćene robe dobavljaču.
- Amortizacija (kto 4301) – u Rebalansu plana poslovanja amortizacija je smanjena za 1.200 tis. kn (2,6%) zbog vremenskog pomaka realizacije investicija što je dovelo do

vremenskog pomaka stavljanja u upotrebu dugotrajne imovine (detaljno opisano u poglavlju „Plan ulaganja u dugotrajnu imovinu“).

- Troškovi koji ne ovise o poslovnom rezultatu - koncesija (kto 4460) – iznos naknade za koncesiju određen je Uredbom o novčanoj naknadi za istraživanje i eksploataciju (NN 37/14 i 72/14). Budući da je prije navedenom Uredbom povećan iznos koncesijske naknade došlo je i do povećanja troškova na navedenoj stavci za 480 tis. kn.
- Troškovi prigodnih nagrada (kto 4603) – Plan poslovanja za 2015. godinu usvojen je u prosincu 2014. godine, a u travnju 2015. godine sklopljen je Aneks 1 Kolektivnog ugovora kojim su ugovorene prigodne nagrade ovisno o rezultatu poslovanja u razdoblju siječanj-lipanj 2015.godine. Slijednom navedenog, trošak prigodnih nagrada u iznosu od 135 tis. kn ni nije mogao biti planiran u Planu poslovanja za 2015. godinu.
- Troškovi kamata na kredit (kto 7210) – manji su u Rebalansu plana poslovanja za 2.967 tis. kn (80,9%) nego u Planu poslovanja iz razloga, već prije navedenog odobravanja kredita u zadnjem kvartalu, a ne u prvom kvartalu godine kako je bilo planirano.
- Ostali financijski rashodi (kto 7219) – odnose se na trošak naknade pri obradi kredita, nakon niza pregovora, ugovorena je niža naknada od naknade u inicijalnoj ponudi (koja je bila podloga pri izradi Plana poslovanja) tako da su smanjeni troškovi na ovoj poziciji za 375 tis. kn (16,9%).
- Trošak negativnih tečajnih razlika (kto 7220) – s obzirom da je u prvoj polovici 2015. godine bio veliki udio ulaznih računa ino dobavljača, a i volatilnost tečaja bila je značajna, navedeno za rezultat ima povećanje troška tečajnih razlika.
- Izvanredni rashodi (kto 7390) – posljedica su povrata već opisanog povrata zaliha kemikalija koje su ostale nakon završenih investicijskih aktivnosti bušenja (detaljno opisano u poglavlju „Prihodi“).

Zaključno, ukupno povećanje rashoda osnovne djelatnosti bez amortizacije u Rebalansu plana poslovanja iznosi 1.729 tis. kn. Ukoliko uzmemo u obzir vrijednost troškova koje nije bilo moguće planirati, a koji se odnose na posljedice opisanog kvara na motokompresorskoj jedinici koja je stara 28 godina (u iznosu od 2.084 tis. kn) i troškovi koncesije (u iznosu od 480 tis. kn) što ukupno iznosi 2.564 tis. evidentno je da su rashodi osnovne djelatnosti bez amortizacije smanjeni za 835 tis. kn što je rezultat kontinuirane racionalizacije troškova poslovanja uz zadržavanje iste razine kvalitete pružanja usluge korisnicima skladišnih kapaciteta.

3.2 TOK NOVCA

Novčani tok za 2015. godinu iskazuje sljedeću strukturu neto novca:

- Poslovne aktivnosti – povećanje za 87.512 tis. kuna
- Investicijske aktivnosti – smanjenje za 198.579 tis. kuna
- Financijske aktivnosti – povećanje za 16.581 tis. kuna
- Ukupno neto smanjenje novčanih sredstava u 2015. godini za 94.486 tis. kuna.

U navedenoj strukturi neto novca vidljivo je da će Podzemno skladište plina u 2015. godini smanjiti količinu novca i novčanih ekvivalenata za 94.486 tis. kuna što je prvenstveno posljedica nastavka ulaganja u sustav skladištenja plina kroz provedbu investicijskih aktivnosti

Sagledavajući detaljnije strukturu Novčanog toka, tada on iskazuje sljedeći rezultat:

Poslovne aktivnosti - novčani primici iz poslovnih aktivnosti planiraju se ostvariti u visini od 211.090 tis. kuna, a izdaci 123.578 tis. kuna, što ima za posljedicu povećanje od 87.512 tis. kuna neto-novca od poslovnih aktivnosti.

Investicijske aktivnosti - ukupni novčani izdaci iz investicijskih aktivnosti za navedeno razdoblje planirani su u visini od 198.579 tis. kuna, a odnose se na izdatke po osnovi investicijskih ulaganja (nabava dugotrajne imovine → projekti).

Financijske aktivnosti¹ – ukupni novčani primici od financijskih aktivnosti za navedeno razdoblje iznose 80.361 tis. kuna, a ukupni novčani izdaci iznose 63.780 tis. kuna

U nastavku je tablični prikaz Izvješća o toku novca.

¹ Novčani tok od financijskih aktivnosti prikazuje stvarni priljev i odljev sredstava u dijelu financijskih aktivnosti na i sa računa Društva, bez prikazivanja internih prebacivanja sredstava po računima Društva.

REBALANS IZVJEŠĆA O TOKU NOVCA

Tablica 6. Izvješće o toku novca - rebalans

(u 000 kn)			
Naziv pozicije	Plan 2015.	Rebalans 2015.	Povećanje/ Smanjenje (3-2)
1	2	3	4
NOVČANI TOK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od kupaca	205.524	208.781	3.258
2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl.	0	0	0
3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta	0	2.250	2.250
4. Novčani primici s osnove povrata poreza	0	0	0
5. Ostali novčani primici	300	59	-241
I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti	205.824	211.090	5.267
1. Novčani izdaci dobavljačima	48.630	50.194	1.564
2. Novčani izdaci za zaposlene	14.202	14.202	0
3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta	0	1.580	1.580
4. Novčani izdaci za kamate	3.667	3.667	0
5. Novčani izdaci za poreze	48.579	49.344	765
6. Ostali novčani izdaci	4.114	4.592	478
II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti	119.192	123.578	4.387
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	86.632	87.512	880
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI	0	0	0
NOVČANI TOK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	0	0	0
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata	0	0	0
3. Novčani primici od kamata	0	0	0
4. Novčani primici od dividendi	0	0	0
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti	0	0	0
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti	0	0	0
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	172.507	198.579	26.072
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0	0
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (neto dobit isplata)	0	0	0
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti	172.507	198.579	26.072
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI	172.507	198.579	26.072
NOVČANI TOK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata	0	0	0
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi	148.000	79.000	-69.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti	3.250	1.361	-1.889
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti	151.250	80.361	-70.889
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica	0	0	0
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi	30.174	59.740	29.566
3. Novčani izdaci za financijski najam	0	0	0
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica	0	0	0
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti	2.465	4.040	1.575
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti	32.639	63.780	31.141
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	118.611	16.581	-102.030
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI	0	0	0
Ukupno povećanje novčanog toka	32.736	0	-32.736
Ukupno smanjenje novčanog toka	0	-94.486	-94.486
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	140.021	138.345	-1.676
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata	32.736	0	-32.736
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata	0	-94.486	-94.486
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	172.757	43.859	-128.898

3.3 BILANCA

Ukupna imovina Podzemnog skladišta plina d.o.o. na dan 31.12.2015. godine iznosit će 697.015 tis. kuna.

Vrijednost dugotrajne imovine društva na dan 31.12.2015. godine iznosit će 620.443 tis. kuna ili 89,01% ukupne imovine (povećanje vrijednosti dugotrajne imovine rezultat je intenzivnog investicijskog ciklusa i ulaganja u projekte i drugu dugotrajnu opremu za sigurno poslovanje), dok će kratkotrajna imovina iznositi 76.572 tis. kuna ili 10,99% ukupne imovine (smanjenje vrijednosti kratkotrajne imovine rezultat je smanjenja akumuliranih slobodnih novčanih sredstava).

U strukturi kratkotrajne imovine 18.899 tis. kuna (24,68%) odnosi se na potraživanja (od kupaca i ostala potraživanja od države i zaposlenih), 43.859 tis. kuna (57,28%) odnosi se na novac (sredstva na žiro-računima, novac u blagajnama i oročena novčana sredstva). Pozicija novca manja je u odnosu na Plan poslovanja za 74,61% odnosno za 128.898 tis. kn. Do smanjenja iznos na poziciji novca došlo je zbog smanjenja kumuliranih novčanih sredstava prijašnjih razdoblja, a zbog podmirenja računa prema dobavljačima, po izvršenim ugovorima za projekte; isplate 100% iznosa ostvarene neto dobiti za 2014.g. umjesto planiranih 50% te povlačenje manjeg iznosa novčanih sredstava iz dugoročnog kredita. Pored navedenog, u strukturi kratkotrajne imovine još je 2.013 tis. kuna (2,63%) i odnosi se na financijsku imovinu (sredstva u obvezničkom fondu), te 11.800 tis. kuna (15,41%) na zalihe (materijal i rezervni dijelovi te plin za internu pogonsku potrošnju u skladištu).

Obujam i struktura zaliha - zalihe na poziciji kratkotrajne imovine sastoje se od: zaliha plina za pogonsku potrošnju, zaliha rezervnih dijelova i materijala za tekuće održavanje pogona te zaliha sitnog inventara. Od travnja 2014.g. moguća je kupnja i skladištenje plina na zalihama za internu pogonsku potrošnju (zbog stupanja na snagu tržišnih uvjeta poslovanja) te sukcesivno obračunavanje troškova plina, kao pogonskog energenta, sukladno potrošenim količinama.

Zaliha rezervnih dijelova i materijala za tekuće održavanje pogona (motokompresorskih jedinica i bušotina) nužna je zbog sigurnosnih razloga s obzirom na specifičnu djelatnost te izradu i nabavu rezervnih dijelova po narudžbi odnosno nedostupnost dijelova u svakom trenutku. Smanjenje stavke zaliha za 4.606 tis. kuna (28,08%) rezultat je provedenog opsežnog tekućeg održavanja što implicira manje količine zaliha rezervnih dijelova s obzirom na novu opremu.

Strukturu pasive čine kapital i rezerve u iznosu od 584.354 tis. kuna (83,84%), dugoročna rezerviranja u iznosu od 335 tis. kuna (0,05%) u skladu sa zahtjevima

računovodstvenih standarda, dugoročne obveze po kreditu u iznosu od 79.000 tis. kuna (11,33%) i kratkoročne obveze u iznosu od 33.326 tis. kuna (4,78%). Smanjenje iznosa kapitala i rezervi posljedica je isplate vlasniku udjela cijelog iznosa neto dobiti za 2014.g. u odnosu na planiranih 50% u Planu poslovanja.

Dugoročne obveze čini obveza po dugoročnom kreditu prema HBOR-u. U 2015.g. planirano je korištenje dijela odobrenih kreditnih sredstava u iznosu od 79.000 tis. kuna (u Planu poslovanja bilo je planirano povlačenje u iznosu od 148.000 tis. kuna, što neće biti provedivo s obzirom na pomak zaključivanja ugovora o kreditu sa prvog kvartala na zadnji kvartal 2015.g.- detaljno obrađeno u poglavlju „Uvod“ ovoga dokumenta).

Ukupne kratkoročne obveze u iznosu od 33.326 tis. kuna, odnose se na obveze prema dobavljačima u iznosu od 16.238 tis. kuna (48,72%), obveze prema povezanim poduzećima u iznosu od 54 tis. kuna (0,16%), obveze za kamate na dugoročni kredit od 700 tis. kuna (2,11%) te na ostale kratkoročne obveze - obveze prema zaposlenicima i obveze za poreze, doprinose i slična davanja u iznosu od 16.334 tis. kuna (49,01%).

Tablica 7. Bilanca - plan i rebalans

POZICIJA	Stanje na dan 01.01.2015.	Plan na dan 31.12.2015.	Rebalans na dan 31.12.2015.	Povećanje Smanjenje (4-3)	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn	u 000 kn	
A. POTRAŽIVANJA ZA UPISANI, A NEUPL. KAPITAL	0	0	0	0	
B. DUGOTRAJNA IMOVINA (I. do IV.)	471.094	563.753	620.443	56.690	110,06
I. Nematerijalna imovina	1.484	1.850	969	-881	52,38
II. Materijalna imovina	469.537	561.902	619.473	57.571	110,25
III. Financijska imovina	0	0	0	0	0,00
IV. Potraživanja	0	0	0	0	0,00
V. Odgođena porezna imovina	72	0	0	0	1,00
C. KRATKOTRAJNA IMOVINA (I. do IV.)	185.301	210.673	76.572	-134.101	36,35
I. Zalihe	16.406	18.612	11.800	-6.812	63,40
a) Predujmovi	0	0	0	0	0,00
II. Potraživanja	26.294	19.304	18.899	-405	97,90
a) Potraživanja od povezanih poduzetnika	154	168	168	0	100,00
b) Potraživanja od kupaca	16.420	16.918	17.085	167	100,99
b) Potraživanja od sudjeljujućih poduzetnika	0	0	0	0	0,00
c) Potraživanja od zaposlenih	8	0	0	0	0,00
c) Ostala potraživanja od države i dr. institucija	9.712	2.218	1.646	-572	74,21
III. Financijska imovina	4.255	0	2.013	2.013	0,00
IV. Novac	138.345	172.757	43.859	-128.898	25,39
D. PLAĆENI TROŠKOVI BUD. RAZD. I NED. NAPL. PRIH.	1.272	0	0	0	0,00
E. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	0	0	0	0	0,00
F. AKTIVA UKUPNO (A + B + C + D + E)	657.667	774.425	697.015	39.348	90,00
G. IZVANBILANČNI ZAPISI	1.102.072	1.046.968	1.046.968	0	100,00
A.1. KAPITAL I REZERVE	594.760	612.312	584.354	-27.958	95,43
I. Upisani kapital	535.020	535.020	535.020	0	100,00
II. Premije za emitirane dionice	0	0	0	0	0,00
III. Revalorizacija rezerve	0	0	0	0	0,00
IV. Rezerve	0	0	0	0	0,00
V. Zadržana dobit ili prenos. gubitak	0	30.174	0	-30.174	0,00
VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	59.740	47.118	49.334	2.216	104,70
B.1. DUGOROČNA REZ. ZA RIZIKE I TROŠKOVE	722	335	335	0	100,00
C.1. DUGOROČNE OBVEZE (I. do III.)	0	148.000	79.000	-69.000	53,38
I. Obveze po dugoročnim kreditima	0	148.000	79.000	-69.000	53,38
II. Obveze po osn. zajma	0	0	0	0	0,00
III. Ostale dugoročne obveze	0	0	0	0	0,00
D.1. KRATKOROČNE OBVEZE (I. do III.)	60.922	13.778	33.326	19.548	241,88
I. Obveze prema povezanim poduzećima	54	54	54	0	100,00
II. Obveze prema dobavljačima	44.152	6.094	16.238	10.144	266,46
III. Obveze po kreditima i vrijednosnim papirima	0	0	700	700	0,00
IV. Ostale kratkoročne obveze	16.716	7.630	16.334	8.704	214,08
E.1. ODGOĐENO PLAĆ. TROŠK. I PRIH. BUD. RAZD.	1.263	0	0	0	0,00
F.1. PASIVA UKUPNO (A.1. + B.1. + C.1. + D.1.)	657.667	774.425	697.015	696.565	90,00
G.1 IZVANBILANČNI ZAPISI	1.102.072	1.046.968	1.046.968	1.046.516	100,00

4. PLAN ULAGANJA U DUGOTRAJNU IMOVINU

Prilikom rebalansa plana poslovanja potrebno je poradi lakše preglednosti razlikovati tri vrste projekata:

- 1) Projekti koji u svojoj vremenskoj i financijskoj komponenti ne odstupaju od planiranih veličine te kao takovi neće biti predmetom detaljne obrade u rebalansu plana poslovanja – Izgradnja novih bušotina; sustav za utiskivanje slojnih voda
 - 2) Projekti koji u svojoj vremenskoj komponenti ne odstupaju od planiranih veličina, ali odstupaju u dijelu financijske realizacije – Integrirani računalni model, dogradnja kompresorske stanice i EP Grubišno polje
 - 3) Projekti čija se realizacije pomiče na 2016.g. stoga neće imati financijske utjecaje na poslovanje društva PSP d.o.o. u 2015.g. – Kapitalni remont bušotina i Spojni plinovodi
- Ulaganja u projekte pregledno su prikazana u narednoj tablici.

Tablica 8. Dugotrajna imovina - investicije - plan i rebalans

(000 kn)

OPIS	PLAN POSLOVANJA ZA 2015.g.	REBALANS PLANA POSLOVANJA ZA 2015.g.
Dogradnja kompresorske stanice	48.565	94.364
Integrirani računalni model PSP Okoli	8.145	5.800
Spojni plinovodi	7.542	300
Izgradnja novih bušotina na Okolima	67.460	67.900
Sustav za utiskivanje slojnih voda	440	200
EP Grubišno polje	20.645	23.785
Kapitalni remont bušotina	8.500	500
UKUPNO PROJEKTI	161.297	192.849
Oprema za potrebe društva	4.484	2.292
SVEUKUPNO ULAGANJE U DUGOTRAJNU IMOVINU	165.781	195.141

INTEGRIRANI RAČUNALNI MODEL

Iako cilj, odnosno svrha projekta nije upitna, u 2015.g. doći će do manjih troškova nego što je bilo planirano krajem 2014.g. Naime, integrirani računalni model se sastoji od nekoliko komponenti koje je potrebno međusobno nadograditi da bi se dobio jedinstveni računalni model koji može opravdati svoju svrhu, a to je izrada podloga za donošenje odluka o opravdanosti budućih investicija kroz detalje analize praćenja svojstava ležišta, a samim time i utjecaje budućih investicijskih aktivnosti na posljedično poboljšavanje tehnoloških performansi samog skladišta. Projekt se odvija u predviđenim vremenskim intervalima, ali u nešto nižim planiranim financijskim vrijednostima od onih planiranih, a sve sukladno stvarno zaprimljenim ponudama i potpisanim konkretnim ugovorima.

EP GRUBIŠNO POLJE

Planom poslovanja za 2015.g. predviđena je fazna provedba projekta te sve planirane aktivnosti za 2015.g. su uspješno privedene kraju, a odnose se na obavljanje rudarsko remontnih radova i dodatnih seizmičkih radova. Kako je uobičajena praksa ugovarati rudarske radove po principu daily rate-a, odnosno stand up rate-a prilikom planiranja nije moguće u potpunosti točno predvidjeti vremensku komponentu provedbe projekta zbog niza faktora koji utječu na istu – vremenske prilike, tlakovi u ležištu, gušenje bušotine, brzina bušenja i očekivani napredak. S obzirom na produženje vremenskog roka koji je bio potreban za provedbu svih radova došlo je i do povećanja troškova.

DOGRADNJA KOMPRESORSKE STANICE

Sve planirane aktivnosti za 2015.g. su uspješno provedene, a odnose se na sljedeće:

- 1) Ugovaranje usluge rekonstrukcije i nadogradnje motokompresornice po principu ključ u ruke
- 2) Ishođenje lokacijske dozvole
- 3) Izrada Idejnog projekta
- 4) Izrada dopunskog rudarskog projekta
- 5) Početak proizvodnje opreme - motora i kompresora koji čine sastavne dijelove budućih skid jedinica
- 6) Predaja zahtjeva za izdavanjem građevinske dozvole (Glavni projekt izrađen te se očekuje predaja zahtjeva za ishođenjem građevinske dozvole do konca mjeseca listopada)

Iako neće doći do značajnijeg povećanja troškova u odnosu na planiranu ukupnu vrijednost projekta došlo je do značajnog pomicanja dinamike odljeva što je prije svega uvjetovano sa pregovaračkim mogućnostima koje je društvo PSP d.o.o. imalo prilikom zaključivanja ugovora po principu ključ u ruke. Kako se radi o inozemnim kompanijama koje kreću u proizvodnju custom made proizvoda tek po uplati avansa, a ne po potpisivanju ugovora društvo PSP d.o.o. je bilo u obvezi uplatiti veća materijalna sredstva u formi avansnog plaćanja u odnosu na ona planirana koncem 2014.g. Navedena obveza nije predstavljala operativni rizik jer su sva avansna plaćanja adekvatno „pokrivena“ instrumentima osiguranja isporuke opreme i materijala od zajednice izvoditelja – STSI&TURBOMEHANIKA, a isto tako navedena plaćanja umanjuju i valutni rizik jer je jako teško prognozirati buduća kretanja tečaja USD-HRK (dugoročne prognoze predviđaju jačanje USD prema EUR, a posljedično i prema HRK čime se pojavljuje rizik od povećanja ukupne cijene projekta iskazane u kunama).

KAPITALNI REMONTI BUŠOTINA I SPOJNI PLINOVODI

Kako je prilikom provedbe projekata Dogradnja kompresorske stanice i EP Grubišno polje došlo do povećanja ukupne vrijednosti u odnosu na planiranu, odnosno do pomicanja dinamike odljeva čime su realni troškovi planirani za 2015.g. povećani za 49.000.000,00 kn. donešena je odluka o pomicanju navedenih projekata za 2016.g. Odluka je isto tako utemeljena i u nastojanju da se održi zadovoljavajući nivo tekuće likvidnosti što je izuzetno teško ostvariti s obzirom na Odluke Skupštine o preraspodjeli dobiti za 2014.g. Slijedom navedenog, a uzimajući u obzir činjenicu kako pomicanje planiranih datuma početka realizacije neće ni na koji način utjecati na sigurnost opskrbe plinom te na tehničke performanse skladišta predlaže se pomicanje planiranih aktivnosti u predviđenim obujmima sa 2015.g. na 2016.g.

ULAGANJE U OSTALU DUGOTRAJNU IMOVINU DRUŠTVA

Prilikom predlaganja te usvajanja plana poslovanja za 2015.g. društvo PSP d.o.o. je osobitu pažnju vodila ka ne samo urednom održavanju tehnoloških rješenja na Pogonu Okoli već i na pravodobnu zamjenu pojedinih segmenata proizvodnog ciklusa novima i efikasnijima, a sve kako bi se i nadalje održavala sigurnost odvijanja procesa skladištenja plina kao jedne od strateških djelatnosti RH.

Imajući navedeno na umu planirana su sredstva u visini od 4.130.000,00 kn. koja su trebala biti utrošena na sljedeću opremu:

- Oprema za zaštitu od požara
- Alati i mjerna oprema
- Mjerenja protoka na dehidracijama
- Zamjena besprekidnih napajanja na platformama
- Baker visokotlačna pumpa
- Rekonstrukciju mjernog mjesta mjerenja kvalitete plina sa zamjenom kromatografa i postojećih računala protoka
- Rekonstrukciju kompresornice instrumentalnog zraka
- Sustav za uzbunjivanje
- Zamjenu sapnica i pripadajuće kontrole upravljanja u mjerno-redukcijskoj stanici

Ovisno o dinamici provedbe projekata koji su od najvećeg strateškog značenja za društvo PSP d.o.o. – rekonstrukcija i nadogradnja motokompresornice te o odlukama Skupštine društva prilagođena je i dinamika ulaganja u ostalu dugotrajnu imovinu tako da se predlaže ostvarivanje ukupnih troškova za ulaganje u ostalu dugotrajnu imovinu u iznosu od 2.292 tis. kn.

Navedeno je moguće provesti bez značajnijeg utjecaja na sigurnost opskrbe plinom kroz odgađanje nabave novih kromatografa (biti će sastavnim dijelom plana poslovanja za 2016.g.)