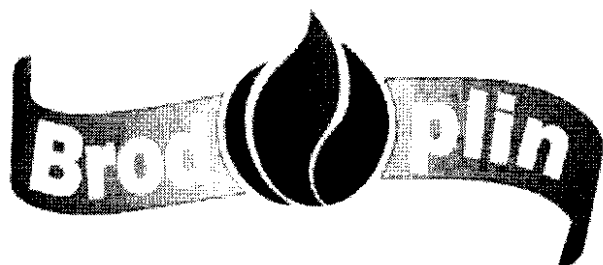


**GODIŠNJE IZVJEŠĆE
ZA 2010. GODINU**



**BROD-PLIN d.o.o.
SLAVONSKI BROD**

SADRŽAJ

1. Trgovačko društvo Brod-plin d.o.o.

- 1.1. Opći podaci
- 1.2. Organizacijska shema

2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2010. GODINU

- 2.1. Usporedni prikaz plana i ostvarenja financijskih pokazatelja za 2010.g.
 - 2.1.1. Pregled plana i ostvarenja za 2010.g.
- 2.2. Financijski izvještaji
 - 2.2.1. Račun dobiti i gubitka za 2010.g.
 - 2.2.2. Bilanca stanja na dan 31.12.2010.g.
 - 2.2.3. Novčani tijek za 2010.g.
 - 2.2.4. Bilješka uz financijska izvješća za 2010.g.
 - 2.2.5. Revizijsko izvješće za 2010.g.

3. DJELATNOST DISTRIBUCIJE I OPSKRBE PRIRODNOG PLINA

- 3.1. Izgradnja plinske mreže i plinskih priključaka
- 3.2. Djelatnost distribucije prirodnog plina
 - 3.2.1. Područje distribucije
 - 3.2.2. Distribuirana količina prirodnog plina
 - 3.2.3. Gubici prirodnog plina
 - 3.2.4. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.-31.12.2010.godine za djelatnost distribucije prirodnog plina
 - 3.2.5. Bilanca na dan 31.12.2010.godine za djelatnost distribucije prirodnog plina
- 3.3. Djelatnost opskrbe prirodnim plinom
 - 3.3.1. Dobavljač prirodnog plina
 - 3.3.2. Opskrba prirodnim plinom krajnjih kupaca
 - 3.3.3. Cijena prirodnog plina za krajnjeg kupca
 - 3.3.4. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.-31.12.2010.godine za djelatnost opskrbe prirodnim plinom
 - 3.3.5. Bilanca na dan 31.12.2010.godine za djelatnost opskrbe prirodnim plinom

4. PROIZVODNJA, DISTRIBUCIJA I OPSKRBA TOPLINSKOM ENERGIJOM

- 4.1. Cijena toplinske energije
 - 4.1.1. Cijene energenata kroz protekla razdoblja
- 4.2. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.-31.12.2010.godine za djelatnost toplinarstva
- 4.3. Bilanca na dan 31.12.2010.godine za djelatnost toplinarstva
- 4.4. Investicije u toplinski sustav u 2010.godini
- 4.5. Uređaji za lokalnu razdiobu isporučene toplinske energije

5. ZAKLJUČAK

1. TRGOVAČKO DRUŠTVO BROD-PLIN d.o.o.

1.1. OPĆI PODACI

TD Brod-plin d.o.o. osnovano je 11. svibnja 1995.godine temeljem Izjave o osnivanju od 22. ožujka 1995.godine. Osnovano je za izgradnju i održavanje plinske mreže, prijenos i distribuciju zemnog plina.

Osnivač TD Brod-plin d.o.o. je Grad Slavonski Brod.

Adresa sjedišta društva je Tome Skalice 4, Slavonski Brod, Republika Hrvatska.

OIB društva: 93572453653.

MBS : 050000030

Šifra djelatnosti : 3522 – izgradnja i održavanje plinske mreže, prijenos i distribucija prirodnog plina, proizvodnja, distribucija i opskrba toplinskom energijom.

Osnovne djelatnosti:

- izgradnja i održavanje plinske mreže i plinskih priključaka,
- distribucija i opskrba prirodnim plinom,
- proizvodnja, distribucija i opskrba toplinskom energijom

Financijska izvješća za 2010. godinu sastavljena su sukladno odredbama Zakona o računovodstvu, a pri njihovu sastavljanju primijenjeni su Hrvatski standardi financijskog izvještavanja (HSFI).

Uprava Društva do 14.listopada 2010.godine:
mr.sc.oec.Dalibor Pudić,dipl.ing.stroj., direktor

Uprava Društva od 14.listopada 2010.godine:
Pero Vidaković,dipl.oec., direktor

Nadzorni odbor TD Brod-plin d.o.o. do 14.listopada 2010.godine:

1. Vjenceslav Draženović - predsjednik
2. Željko Marić - zamjenik predsjednika
3. Ivica Petrović - član
3. Zlata Pongračić - član
4. Ljiljana Tominović – član (ispred radnika)

Nadzorni odbor TD Brod-plin d.o.o. od 14.listopada 2010.godine:

1. Đuro Nikolić - predsjednik
2. Mladen Kvesić - zamjenik predsjednika
3. Ivica Petrović - član
3. Mile Nikšić - član
4. Ljiljana Tominović – član (ispred radnika)

Temeljni kapital društva iznosi: 2.919.747,00 kn.

1.2. ORGANIZACIJSKA SHEMA

ORGANIZACIJSKA SHEMA TD BIOD-PLIN d.o.o.

DIREKTOR



URED DIREKTORA

- Tajnica
- Pravnik



| SLUŽBA KOMERCIJALE | SLUŽBA ZA FINACIJE I RAČUNOVODSTVO | | SLUŽBA OBRAČUNA I NAPLATE | | SLUŽBA TEHNIČKE KONTROLE | | SLUŽBA DISTRIBUCIJE PRIRODNOG PLINA | | SLUŽBA ZA TOPLINARSTVO | | SVEUKUPNO |
|-----------------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------------|--|-----------------|---------------------------|----------------------------------|-----------|
| | ST | | ST | | ST | | ST | | ST | | |
| - Voditelj | 1 | - Voditelj | 1 | - Voditelj | 1 | - Voditelj | 1 | - Voditelj | 1 | - Voditelj | 1 |
| - Inž. za investicije | 1 | RAČUNOVODSTVO | | - Ref. I za obr. i naplatu | | - Referent I | | NADZOR | | - Ref. za toplin. | |
| - Referent I | 2 | - Glavni knjigovođa | 1 | - Ref. II za obr. i naplatu | 2 | - Referent II | 2 | - Kontrolor I | | | |
| - Referent II | 2 | - Knjigovođa | 2 | - Ref. III za obr. i naplatu | 3 | - Referent III | | - Kontrolor II | 1 | - Ložać | 10 |
| | | FINACIJE | 1 | - Ref. IV za obr. i naplatu | 1 | | | - Kontrolor III | 3 | - Pomoćni radnik u kotlovnici | 1 |
| - Referent III | 3 | - Likvidator | | | | | | - Kontrolor IV | | | |
| - Skladištar | 1 | | | | | | | ODRŽAVANJE | | | |
| | | | | | | | | - Monter I | | | |
| | | | | | | | | - Monter II | | | |
| | | | | | | | | - Monter III | 1 | | |
| | | | | | | | | - Monter IV | 1 | | |
| UKUPNO: | 10 | | 3 | | 7 | | 3 | | 7 | | 12 |
| | | | | | | | | | | | 45 |

2. FINANCIJSKO IZVJEŠĆE ZA 2010.GODINU

2.1. USPOREDNI PRIKAZ PLANA I OSTVARENJA FINANCIJSKIH POKAZATELJA ZA 2010.GODINU

2.1.1. Pregled plana i ostvarenja za 2010.godinu

RAČUN DOBITI I GUBITKA

| | PLAN | 2010. | ODSTUPANJE OD PLANA |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| Poslovni prihodi | 93.058.046 | 104.386.587 | 11.328.541,00 |
| Financijski prihodi | 1.000.000 | 451.873 | -548.127,00 |
| Izvanredni prihodi | 20.000 | 0 | -20.000,00 |
| Ukupni prihodi | 94.078.046 | 104.838.460 | 10.760.414,00 |
| Poslovni rashodi | 90.286.529 | 107.340.049 | -17.053.520,00 |
| Financijski rashodi | 2.260.000 | 4.778.795 | -2.518.795,00 |
| Izvanredni rashodi | 10.000 | 0 | -10.000 |
| Ukupni rashodi | 92.556.529 | 112.118.844 | -19.562.315 |
| Dobit prije oporezivanja | 1.521.517 | | -1.521.517,00 |
| Gubitak prije oporezivanja | | 7.280.384 | 7.280.384,00 |
| Porez na dobit | 310.000 | -16.962 | -326.962,00 |
| Dobit nakon oporezivanja | 1.211.517 | | -1.211.517,00 |
| Gubitak nakon oporezivanja | | 7.263.422 | 7.263.422,00 |

BILANCA NA DAN 31.12.

| | PLAN | 2010. | |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| Nematerijalna imovina | 250.000 | 361.886 | 111.886,00 |
| Materijalna imovina | 121.984.054 | 93.933.416 | -28.050.638,00 |
| Financijska imovina | 0 | 86.620 | 86.620,00 |
| Dugotrajna imovina | 122.234.054 | 94.381.922 | -27.852.132,00 |
| Zalihe | 521.000 | 1.319.715 | 798.715,00 |
| Potraživanja | 30.193.013 | 31.048.902 | 855.889,00 |
| Financijska imovina | 0 | 0 | 0,00 |
| Novac na računu | 100.000 | 1.768 | -98.232,00 |
| Kratkotrajna imovina | 30.814.013 | 32.370.385 | 1.556.372,00 |
| Plaćeni troškovi budućeg razdoblja | 100.000 | 200.492 | 100.492 |
| UKUPNA AKTIVA | 153.048.067 | 126.952.799 | -26.095.268,00 |
| Upisani kapital | 2.919.747 | 2.919.747 | 0,00 |
| Zadržana dobit | 14.695.736 | 9.306.476 | -5.389.260,00 |
| Dobit tekuće godine | 1.211.517 | | -1.211.517,00 |
| Gubitak tekuće godine | | 7.263.422 | 7.263.422 |
| Kapital i rezerve | 18.827.000 | 4.962.801 | -13.864.199,00 |
| Dugoročna rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl. | 0 | 433.101 | 433.101,00 |
| Dugoročne obaveze | 50.914.496 | 25.124.921 | -25.789.575,00 |
| Kratkoročne obaveze | 14.900.000 | 40.477.552 | -25.577.552,00 |
| Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućeg razdoblja | 68.406.571 | 55.954.424 | -12.452.147,00 |
| UKUPNA PASIVA | 153.048.067 | 126.952.799 | -26.095.268,00 |

2.2. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI ZA TD BROD-PLIN D.O.O. - UKUPNO

2.2.1. Račun dobiti i gubitka za 2010.godinu

2.2.2. Bilanca stanja na dan 31.12.2010.godine

2.2.3. Novčani tijek za 2010.godinu

2.2.4. Bilješka uz financijska izvješća za 2010.godinu

2.2.5. Revizijsko izvješće za 2010.godinu

RAČUN DOBITKA I GUBITKA

za razdoblje od 01.01.2010.g. do 31.12.2010. g.

| Naziv pozicije | AOP ozn. | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009 | Brod-plin 31.12.2010. |
|---|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | 14 | 87.724.485 | 104.386.587 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | | 76.401.372 | 96.640.588 |
| 3. Ostali poslovni prihodi | 113 | | 11.323.113 | 7.745.999 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | | 85.864.700 | 107.340.049 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | | 68.097.656 | 87.924.888 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | | 15.255.912 | 16.957.530 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | 47.570.192 | 66.756.861 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | | 5.271.552 | 4.210.497 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | | 4.631.875 | 5.072.846 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | | 2.760.601 | 3.102.817 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | | 1.191.511 | 1.226.421 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | | 679.763 | 743.608 |
| 4. Amortizacija | 124 | | 8.897.109 | 9.112.052 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | 1.563.019 | 1.587.489 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | | 1.138.456 | 1.531.016 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | 1.138.456 | 1.531.016 |
| 7. Rezerviranja | 129 | | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | 1.536.585 | 2.111.758 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | | 959.758 | 451.873 |
| 1. Kamate,teč.razl.dividende i sl.prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate,teč.razl,divid. i sl.prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | | 959.758 | 451.873 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | 0 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | 0 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | | 2.113.514 | 4.778.795 |
| 1. Kamate,teč.razl. i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 138 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate,teč.razl. I drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 139 | | 2.113.514 | 4.778.795 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine | 140 | | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP ozn. | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009 | Brod-plin 31.12.2010. |
|--|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142+144) | 146 | 15 | 88.684.243 | 104.838.460 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145) | 147 | | 87.978.214 | 112.118.844 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | | 706.029 | -7.280.384 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | | 706.029 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | | 0 | 7.280.384 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | 160.233 | -16.962 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | 15 | 545.796 | -7.263.422 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | | 545.796 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | | 0 | 7.263.422 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (=152) | 157 | | 0 | 0 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotr.materijalne i nematerijalne imovine | 160 | | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja fin.imovine raspol.za prodaju | 161 | | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | 0 | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | 0 | 0 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166) | 167 | | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji fin.izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | 0 | 0 |

U Slavonskom Brodu 30.04.2011.godine

Direktor:
Pero Vidaković, dipl.oec.

«BROD-PLIN»
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalica 4

Naziv poduzetnika **BROD-PLIN d.o.o.**
 Adresa sjedišta **T. SKALICE 4, SLAVONSKI BROD**

MBS ili reg.broj ul.u trgovačkom sudu 01080911
 OIB 93572453653
 Oznaka djelatnosti prema NKD 3522
 Oznaka vlasništva 11

BILANCA
 na dan 31.12.2010. g.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A)POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | 0 | 0 |
| B)DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | | 99.222.347 | 94.381.922 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 294.228 | 361.886 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 0 | 0 |
| 2. Koncesije,patenti,licencije,robne i usl.marke,softver i ostala prava | 005 | 1 | 294.228 | 361.886 |
| 3. Goodwill | 006 | | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | 2 | 98.908.119 | 93.933.416 |
| 1. Zemljište | 011 | | 0 | 0 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 48.904.523 | 45.686.525 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 48.971.651 | 45.355.772 |
| 4. Alati,pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 153.030 | 87.949 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 7.044 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | 3 | 865.771 | 2.797.070 |
| 8.Ostala materijalna imovina | 018 | | 6.100 | 6.100 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | | 20.000 | 86.620 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | 20.000 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | | 0 | 0 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | 0 | 86.620 |
| 8.Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | 0 | 0 |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | 0 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | 0 | 0 |
| C)KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | | 32.196.375 | 32.370.385 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | 4 | 1.290.227 | 1.319.715 |
| 1. Sirovine i materijali | 036 | | 1.270.477 | 1.295.272 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | 19.750 | 24.443 |
| 5. Predujmovi na zalihe | 040 | | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 042 | | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | 5 | 29.305.660 | 31.048.902 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | | 26.462.647 | 29.610.411 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | 0 | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | | 3.566 | 0 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | | 2.071.641 | 1.403.034 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | | 767.806 | 35.457 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | 6 | 1.600.000 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | | 1.600.000 | 0 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | 7 | 488 | 1.768 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 112.689 | 200.492 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | | 131.531.411 | 126.952.799 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | 0 | 0 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | 9 | 17.827.055 | 4.962.801 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | | 2.919.747 | 2.919.747 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | | 0 | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | | 0 | 0 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 070 | | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | 0 | 0 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | | 14.361.512 | 9.306.476 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | 14.361.512 | 9.306.476 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | 0 | 0 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | | 545.796 | -7.263.422 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 545.796 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | 0 | 7.263.422 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | 10 | 0 | 433.101 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | 0 | 433.101 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | 0 | 0 |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | 11 | 30.187.673 | 25.124.921 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | 27.163.321 | 23.896.678 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | 0 | 0 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | 1.840.368 | 861.550 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | 1.183.984 | 366.693 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | 0 | 0 |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | | 0 | 0 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | 12 | 25.104.860 | 40.477.552 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | 9.001.487 | 13.388.443 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 255.203 | 259.770 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | | 13.932.715 | 25.213.230 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | 1.183.983 | 817.291 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | | 273.314 | 296.960 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | | 211.394 | 357.110 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10. Obveze s onove udjela u rezultatu | 103 | | 60.000 | 0 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | 0 | 0 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 186.764 | 144.748 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA | 106 | 13 | 58.411.823 | 55.954.424 |
| F) UKUPNO - PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | | 131.531.411 | 126.952.799 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | 0 | 0 |

DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj)

| KAPITAL I REZERVE | | | | |
|---|-----|--|---|---|
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | 0 | 0 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | 0 | 0 |

U Slavonskom Brodu 30.04.2011.godine

Direktor:

Pero Vidaković, dipl.oec.


»BROD-PLIN«
 d.o.o. 1
 SLAV. BROD, T. Skalica 4

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda
u razdoblju 01.01.2010. do 31.12.2010.

Obrazac
POD-NTD

Obveznik: 93572453653; BROD-PLIN d.o.o.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | Rbr. bilješke | Prethodna godina | Tekuća godina |
|--|------------|---------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od kupaca | 001 | | 113.062.190 | 125.812.470 |
| 2. Novčani primici od tantijema, naknada, provizija i sl. | 002 | | | |
| 3. Novčani primici od osiguranja za naknadu šteta | 003 | | | |
| 4. Novčani primici s osnove povrata poreza | 004 | | | |
| 5. Ostali novčani primici | 005 | | | |
| I. Ukupno novčani primici od poslovnih aktivnosti (001 do 005) | 006 | | 113.062.190 | 125.812.470 |
| 1. Novčani izdaci dobavljačima | 007 | | 93.529.765 | 109.685.600 |
| 2. Novčani izdaci za zaposlene | 008 | | 4.787.758 | 5.373.240 |
| 3. Novčani izdaci za osiguranje za naknade šteta | 009 | | | |
| 4. Novčani izdaci za kamate | 010 | | 1.016.421 | |
| 5. Novčani izdaci za poreze | 011 | | | |
| 6. Ostali novčani izdaci | 012 | | 1.840.721 | 3.440.310 |
| II. Ukupno novčani izdaci od poslovnih aktivnosti (007 do 012) | 013 | | 101.174.665 | 118.499.150 |
| A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (006-013) | 014 | | 11.887.525 | 7.313.320 |
| A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI (013-006) | 015 | | 0 | 0 |
| NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 016 | | | |
| 2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata | 017 | | | |
| 3. Novčani primici od kamata* | 018 | | | |
| 4. Novčani primici od dividendi* | 019 | | | |
| 5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti | 020 | | | |
| III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti (016 do 020) | 021 | | 0 | 0 |
| 1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 022 | | 10.107.165 | 3.621.396 |
| 2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 023 | | | |
| 3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti | 024 | | | |
| IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti (022 do 024) | 025 | | 10.107.165 | 3.621.396 |
| B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (021-025) | 026 | | 0 | 0 |
| B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI (025-021) | 027 | | 10.107.165 | 3.621.396 |
| NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI | | | | |
| 1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata | 028 | | | |
| 2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi | 029 | | 11.779.817 | 7.954.837 |
| 3. Ostali primici od financijskih aktivnosti | 030 | | | |
| V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti (028 do 030) | 031 | | 11.779.817 | 7.954.837 |
| 1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica | 032 | | 11.328.815 | 10.160.007 |
| 2. Novčani izdaci za isplatu dividendi | 033 | | 1.440.000 | 605.795 |
| 3. Novčani izdaci za financijski najam | 034 | | 891.667 | 879.679 |
| 4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica | 035 | | | |
| 5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti | 036 | | | |
| VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti (032 do 036) | 037 | | 13.660.482 | 11.645.481 |
| C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (031-037) | 038 | | 0 | 0 |
| C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI (037-031) | 039 | | 1.880.665 | 3.690.644 |
| Ukupno povećanje novčanog tijeka (014 - 015 + 026 - 027 + 038 - 039) | 040 | | 0 | 1.280 |
| Ukupno smanjenje novčanog tijeka (015 - 014 + 027 - 026 + 039 - 038) | 041 | | 100.305 | 0 |
| Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 042 | | 100.793 | 488 |
| Povećanje novca i novčanih ekvivalenata | 043 | | | 1.280 |
| Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata | 044 | | 100.305 | |
| Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja | 045 | | 488 | 1.768 |

* Primici s osnove kamata i dividendi mogu se razvrstati kao i poslovne aktivnosti (MRS 7 Dodatak A)



BILJEŠKE UZ FINACIJSKA IZVJEŠĆA ZA 2010. GODINU

1. TEMELJ SASTAVLJANJA FINACIJSKOG IZVJEŠĆA

TD Brod-plin d.o.o. osnovano je 11. svibnja 1995.g. temeljem Izjave o osnivanju od 22. ožujka 1995.godine. Osnovano je za izgradnju i održavanje plinske mreže, prijenos i distribuciju zemnog plina.

Osnivač TD Brod-plin d.o.o.: Grad Slavonski Brod.
Adresa sjedišta društva: Tome Skalice 4, Slavonski Brod, Republika Hrvatska
OIB društva: 93572453653
MBS : 050000030
Šifra djelatnosti : 3522 – izgradnja i održavanje plinske mreže, prijenos i distribucija prirodnog plina, proizvodnja, distribucija i opskrba toplinskom energijom

Osnovne djelatnosti:

- izgradnja i održavanje plinske mreže i plinskih priključaka,
- distribucija i opskrba prirodnim plinom,
- proizvodnja, distribucija i opskrba toplinskom energijom

Financijska izvješća za 2010. godinu sastavljena su sukladno odredbama Zakona o računovodstvu, a pri njihovu sastavljanju primijenjeni su Hrvatski standardi financijskog izvještavanja (HSFI)

U razdoblju izvješćivanja Upravu je predstavljao Pero Vidaković, dipl.oec i Dalibor Bukvić, dipl.inž.stroj.

Nadzorni odbor TD Brod-plin d.o.o. čine:

1. Đuro Nikolić - predsjednik
2. Ivica Petrović - član
3. Mile Nikšić - član
4. Mladen Kvesić - član
5. Ljiljana Tominović - član

Temeljni kapital društva iznosi: 2.919.747,00 kn

2. RAČUNOVODSTVENE POLITIKE KOJE SE PRIMJENJUJU PRI SASTAVLJANJU FINACIJSKIH IZVJEŠĆA

Računovodstvene politike koje su bitne za razumijevanje temeljnih financijskih izvještaja za 2009. godinu prema Odluci Uprave navode se u nastavku:

2.1. *Politika iskazivanja dugotrajne materijalne imovine*

Dugotrajna materijalna imovina iskazana je u bilanci po trošku nabave, odnosno po fer vrijednosti. Obračun amortizacije vršen je prema procijenjenom vijeku trajanja pojedine dugotrajne imovine primjenom linearne metode amortizacije. Za 2009. godinu primjenjuje se obračun amortizacije sa stopama u skladu sa Zakonom o porezu na dobit NN 177/04 i 90/05. članak 12. st 5. i Odluke Brod plina o promjeni računovodstvene politike.

2.2. Politika iskazivanja zaliha

Zalihe sirovina, materijala, trgovačke robe, rezervnih dijelova, ambalaže i automobilskih guma bilježe se prema stvarnim cijenama sukladno HSFI 10, a obuhvaćaju troškove kupnje (fakturnu cijenu uvećanu za sve zavisne troškove nabave, carina i sl.).

Prilikom izdavanja troškovi se obračunavaju metodom prosječnih cijena.

2.3. Politika iskazivanja potraživanja

Kratkotrajna potraživanja od kupaca, građana, potraživanja od povezanih društava, potraživanja od državnih institucija, te ostala potraživanja iskazuju se po nominalnoj vrijednosti. Procjena realnosti pojedinih potraživanja glede njihove naplativosti prosuđuju se na temelju raspoloživih dokaza i vjerodostojnoj dokumentaciji. Devizna potraživanja na kraju godine sa 31.12. svode se na srednji tečaj NBH ili na tečaj banke kod koje su deponirana naša sredstva.

2.4. Politika iskazivanja kratkoročnih i dugoročnih obveza

Kratkoročne obveze sastoje se od obveza prema dobavljačima i ugovorenih kratkoročnih zajmova i kredita. Dugoročna dugovanja (obveze) sastoje se isključivo iz odobrenih dugoročnih kredita banaka koji su namijenjeni investiranju u objekte komunalne infrastrukture.

Obveze se iskazuju u kunskom iznosu, a obveze prema inozemstvu u kunskom iznosu po srednjem tečaju NBH. Kamate obračunate za zakašnjela plaćanja kod pravnih osoba za isporučeni plin iskazati će se kao prihod poslovne godine, primljene obračune kamata za kratkoročne pozajmice od Grada Sl. Broda iskazati će se u poslovnim knjigama kao rashod poslovne godine.

2.5. Politika iskazivanja kapitala

Kapital se iskazuje u sljedećim pozicijama:

- temeljni kapital
- pričuve
- zadržana dobit / gubitak
- dobit / gubitak tekuće godine.

2.6. Politika iskazivanja prihoda

Prihodi se iskazuju na temelju isporučenih proizvoda i usluga, te korištenja imovine od strane drugih u visini zaračunatih (fakturiranih) ili ostvarenih novčanih priljeva.

Prihod se iskazuje nakon što je proizvod ili usluga izvršena i od strane kupca neosporno zaprimljena.

2.7. Politika iskazivanja rashoda

Rashodi se utvrđuju u visini stvarno nastalih troškova a koji su učinjeni radi ostvarivanja prihoda i redovito se sučeljavaju s prihodima prema mjestu i vremenu nastanka. Iskazuju se kao:

- poslovni rashodi
- financijski rashodi
- izvanredni rashodi

2.8. Politika iskazivanja prihoda budućeg razdoblja

Uplate građana i pravnih osoba za izgradnju plinske mreže i plinskih priključaka iskazuju se kao prihod budućeg razdoblja društava budući da su uplate – potpore povezane s imovinom te prema HSFI 14 točka 14.22. potpora se priznaje kao prihod, tijekom vijeka upotrebe imovine koja se amortizira, smanjenjem troška amortizacije.

3. Promjena računovodstvenih politika u tekućem razdoblju

odnosi se na promjenu stopa u obračunu amortizacije a u skladu sa odlukom o promjeni računovodstvene politike.

4. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE BILANCE

A K T I V A

4.1. DUGOTRAJNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE B AOP-002)

BILJEŠKA BROJ 1

DUGOTRAJNA NEMATERIJALNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE B I br.2 AOP-005)

iskazana u vrijednosti od 361.886 kn, a odnosi se na licence, ulaganje na tuđoj imovini – telefonske linije i ulaganja u poslovni prostor – najam Grada, plinska mreža D i G. Vrba, HEP- priključci.

BILJEŠKE BROJ 2.

DUGOTRAJNA MATERIJALNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE B II AOP 010)

Materijalna imovina iskazana je u tekućoj godini po knjigovodstvenoj vrijednosti u svoti i strukturi kako slijedi:

| rb | Vrsta dugotrajne imovine | Sadašnja vrijednost 2009 | Sadašnja vrijednost 2010 |
|----|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 1. | Plinska mreža | 48.904.523 | 45.686.525 |
| 2. | Plinski priključci u kućama i zgradama | 19.416.179 | 17.544.919 |
| 3. | Kotlovnice u stambenim zgradama | 29.479.757 | 27.771.779 |
| 4. | Vozila | 118.240 | 71.698 |
| 5. | Oprema i alati | 55.365 | 24.076 |
| 6. | Računalna oprema i programi | 55.141 | 31.248 |
| 7. | Investicija u tijeku – pl.mreža i kotlovnica Slavonija | 865.771 | 2.797.070 |
| 8. | Predujam za mat.imovinu | 7.044 | 0 |
| 9. | Umjetnička djela-slike i knjige | 6.100 | 6.100 |
| | UKUPNO MATERIJALNA IMOVINA | 98.908.119 | 93.933.416 |

Pregled dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine, akumulirane amortizacije, amortizacija 2010.g. i sadašnja vrijednost: (AOP 002)

| rb | Vrsta dugotrajne imovine | Nabavna vrijednost | Akumul. amortizacija | Amortizacija 2010.g. | Sadašnja vrijednost |
|-----|--|-----------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1. | Ulaganje na tuđoj imovini: Poslov. zgrada i pl.mreža telefonski priključci | 661.925 | 257.880 | 42.159 | 361.886 |
| 2. | Plinska mreža i toplovođi | 66.171.353 | 17.180.573 | 3.304.255 | 45.686.525 |
| 3. | Plinski priključci u kućama i zgradama | 40.045.402 | 18.732.956 | 3.767.527 | 17.544.919 |
| 4. | Kotlovnice | 54.068.900 | 24.434.079 | 1.863.042 | 27.771.779 |
| 7. | Vozila | 339.761 | 221.521 | 46.542 | 71.698 |
| 8. | Oprema i alati | 588.001 | 526.906 | 37.019 | 24.076 |
| 9. | Računalna oprema i programi | 819.372 | 736.615 | 51.508 | 31.248 |
| 10. | Materijalna imovina u pripremi –pl.mreža i ulaganja u kotl. Slavonija | 2.797.070 | | | 2.797.070 |
| 12. | Umjet.djela slike i knjige | 6.100,00 | - | - | 6.100,00 |
| 13. | Odgodena porezna imovina po rezerv.za otprem i jubil | 86.620 | | | 86.620 |
| | UKUPNO NEMATERIJALNA I MATERIJALNA IMOVINA | 165.584.504 | 62.090.530 | 9.112.052 | 94.381.922 |

Obračun amortizacije za 2010. godinu izvršen je primjenom stopa amortizacije koje se primjenjuju od 01.01.2005. godine a koje su u skladu sa Zakonom o porezu na dobit NN 147/04 i 90/05. i Odlukom o promjeni računovodstvene politike. Odlukom o promjeni računovodstvene politike promijenjena je stopa amortizacije za kotlovnice sa 10% na 5%. Stope za obračun amortizacije koje su primijenjene na dugotrajnu imovinu su:

| Red.br. | Naziv skupine | Stopa % |
|---------|---|---------|
| 1. | Ulaganje na tuđoj imovini Tel.priklj, ulaganje u poslovnu zgradu | 25 |
| 2. | Plinska mreža | 5 |
| 3. | Plinski priključci u kućama i zgradama | 10 |
| 4. | Kotlovnice | 5 |
| 5. | Vozila | 25 |
| 6. | Oprema i alati | 25 |
| 7. | Računalna oprema i programa | 50 |
| 8. | Ostala materijalna imovina | 25 |

Povećanje materijalne imovine tijekom poslovne 2010. godine odnosi se na:

| | | |
|----|--|----------------------|
| a) | izvođenje kućnih plinskih priključaka..... | 1.896.268 kn |
| b) | inform. oprema , uredski namještaj..... | 33.345 kn |
| c) | ulaganje na tuđoj imovini, gradska blagajna i HEP priključak, licence..... | 103.067 kn |
| d) | plinska mreža – produžeci u S.Brodu, Podvinju, Bukovlju,Slobodnici..... | 86.258 kn |
| e) | ulaganje na kotlovnicama | 161.815 kn |
| | UKUPNO POVEĆANJE IMOVINE | =2.280.753 kn |

Opis pojedine pozicije:

a) Izvođenje kućnih plinskih priključaka

Tijekom 2010. godine izvedeno je 326 kućnih plinskih priključaka
u ukupnoj vrijednosti 1.896.268 kn
Prosječna cijena kućnog plinskog priključka, bez PDV-a je..... 5.817 kn

b) Oprema, alati i uređaji =100.921 kn

- uredski namještaj (stolovi, ormari i stolice)..... 7.134 kn
 - Kompjuteri, pisači, informat. programi 26.211 kn
- SVEUKUPNO: 33.345 kn

c) Ulaganje na tuđoj imovini –HEP priključak, gradska blagajna, licence =103.067 kn

d) Vrijednost izgrađene plinske mreže - produžetci u 2010. godini: =86.258 kn

Plinska mreža je izgrađena u slijedećim područjima:
SLAVONSKI BROD (ulica I:G:Kovačić, N.A.Hebrang, I. Antunovića)
PODVINJE (Trešnjica, Cvjeta), BUKOVLJE (Bana Josipa Šokčevića),
SLOBODNICA (Gornja Mala)
Dužina izgrađene plinske mreže: =755,00 m

e) ulaganje u nove i postojeće kotlovnice 161.815 kn

| R.B. | OPIS | IZNOS/KUNA | DATUM STAVLJANJA U UPOTREBU |
|------|---|-------------------|-----------------------------|
| 1 | Kotlovnica Mikrorajon | 47.000,00 | 01.12.2010. |
| 2 | Kotlovnica K. Tomislav | 23.500,00 | 01.12.2010. |
| 3. | Kotlovnica naselje Lutvinka | 34.500,00 | 01.07.2010. |
| 4. | Kotlovnica naselje A.Hebrang blok 6 i 7 | 50.065,00 | 01.12.2010. |
| 5. | Ulog na tuđoj imovini HEP- kotlovnica Jelas | 6.750,00 | 01.06.2010. |
| | UKUPNO | 161.815,00 | |

BILJEŠKE BROJ 3.

MATERIJALNA IMOVINA U PRIPREMI (pozicija bilance B II AOP 017) = 2.797.070kn

INVESTICIJA U TIJEKU odnosi se na ulaganja u:

ST plinsku mrežu Oriovac u iznos od : 522.467,60kn iz 2009.g. i 364.184,35 u 2010.g..

- izrada idejnog rješenja ST plinovoda
- izrada geodetskih podloga
- izrada projektne dokumentacije glavnog izvedbenog projekta,
- izrada posebne geodetske podloge

ST plinska mreža Brodski Stupnik u iznosu od 310.323,53kn

- projektna dokumentacija
- vodni doprinos

ST Bebrina u iznosu od 78.400,00 kn

- izrada idejnog projekta-

Uređaj za odorizaciju u MRČ/MRS Nova Kapela u iznosu od 57.947,25 kn

Kotlovnici Slavonija u iznosu od 296.191,32 kn u 2009.god. i 1.118.803,00 kn u 2010.god. što je ukupno 1.414.994,32 kn.

Radovi koji su izvedeni odnose se na:

- izrada glavnog projekta sanacije toplovoda i toplinskih podstanica
- projektantske i geodetske usluge
- podstanice tip D i E

Plinski priključak na kotlovnici Slavonija u iznosu od 31.171,74 kune izveden u 2009.g. a u 2010.g. iznos od 1.640,63 kn što je ukupno 32.812,37 kn.

UKUPNO DUGOTRAJNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE B .AOP 002) =94.295.302 kn

4.2. KRATKOTRAJNA IMOVINA (POZICIJA BILANCE C AOP 034)

Bilješke broj 4,5,6,7 i 8 iznos: = 37.398.307kn

BILJEŠKE BROJ 4.

ZALIHE - AOP 035

Zalihe sirovina i materijala u skladištu iskazane su po trošku nabave, odnosno po neto prodajnoj vrijednosti. Struktura iskazanih vrijednosti zaliha na dan 31.12.2010.g. u odnosu na isto razdoblje prethodne godine je sljedeća:

| Opis | 2009.g. | 2010.g. |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| Materijal za PM i KP kto 31000 | 547.859 | 452.709 |
| Zalihe goriva (lož ulje) 31010 | 722.618 | 842.563 |
| Zalihe plina kto 66000 | 19.750 | 24.443 |
| UKUPNO | 1.290.227 | 1.319.715 |

BILJEŠKE BROJ 5.

POTRAŽIVANJA - AOP 043

Iskazana svota potraživanja iznosi :

= 34.476.824 kn.

Specificirano po pojedinim vrstama:

| | Naziv – opis | 2009.g. | 2010g. |
|---|---|-------------------|-------------------|
| a | Potraživanje od kupaca 12000/12900 | 26.462.647 | 29.610.411 |
| b | Potraživanje od države kto 124,125,140,145, | 2.071.641 | 1.403.034 |
| c | Potraživanje od zaposlenih | 3.566 | |
| d | Ostala potraživanja kto 118,128 | 767.806 | 35.457 |
| | UKUPNO | 29.305.660 | 31.048.902 |

a) potraživanje od kupaca

| | Naziv – opis | 2009.g. | 2010.g. |
|----|--|-------------------|-------------------|
| 1. | Kupci za plin – pravne osobe kto 12000/12900 | 6.190.441 | 10.467.249 |
| 2. | Kupci za plin – građani 12002/12900 | 11.107.826 | 13.192.437 |
| 3. | Kupci za toplinsku energiju 12015/12900 | 3.806.122 | 4.294.083 |
| 4. | Potraživanje od građana po ugovorima za priključenje na plinsku mrežu i izvođenje plinskog priključka iz 2000.g. (Rješenje Državnog inspektorata Područne jedinice Osijek o zabrani naplate učešća za sufinanciranje izgradnje plinske mreže) | 713.854 | 700.467 |
| 5. | Potraživanje za kućni plinski priključak | | |
| | - građani kto 12006 | 235.863 | 18.507 |
| | - pravne osobe kto 12007 | 99.348 | 9.380 |
| 6. | Potraživanje od kupaca za period.preg. pl.instal kto 12009 | 37.088 | 16.053 |
| 7 | Potraž. od građana po ugovorima za naknadu za priključenje na pl.mrežu .(plaćanje odjednom, 6 mjeseci i na 1 godinu)kto 12011,12012 | 1.038.720 | 757.084 |
| 8. | Kupci za ostale usluge kto 12001 | 126.970 | 49.582 |
| 9. | Ostala potraživanja kto 12014,12017,12090 | 105.569 | 105.569 |
| | UKUPNO | 26.462.647 | 29.610.411 |

b) Potraživanje od Države za preuplatu poreza na dodanu vrijednosti, potraživanje poreza na dobit, potraživanje za bolovanje.

c) Potraživanje od zaposlenih po obračunu naknade za prijevoz

d) Ostala potraživanja: Potraživanje od Jadranskog osiguranja za nadoknadu štetu na naselju Slavonija (zagađenje vode)

BILJEŠKE BROJ 6.

FINANCIJSKA IMOVINA (POZICIJA BILANCE C III AOP 050)

Financijska imovina od 1.600.000 kn sastoji se od:

| | | 2009. | 2010. |
|----|--|------------------|----------|
| 1. | Ugovor o zajmu saTD Toplina d.o.o. kto 11309 | 1.600.000 | 0 |
| | UKUPNO | 1.600.000 | 0 |

Potraživanje od Topline d.o.o. temeljem Ugovora o zajmu je sa 31.12.2010.g vrijednosno ispravljeno te je za taj iznos terećena zadržana dobit. Iznos potraživanja je prijavljen u stečaj Topline d.o.o.

BILJEŠKE BROJ 7

NOVAC NA RAČUNU I BLAGAJNI
(POZICIJA BILANCE C IV AOP 058)

=1.768 kn

Struktura novčanih sredstava na dan 31.12.2010.g. je sljedeća:

| | | |
|---|--|-----------------|
| a | Novac na žiro računu kod Raiffeisenbank d.d. 2484008-1104739483 | 0 |
| b | Novac u blagajni | 1.768 kn |
| | UKUPNO: | 1.768 kn |

BILJEŠKE BROJ 8.

PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆIH RAZDOBLJA 200.492 kn kto 190
(POZICIJA BILANCE D AOP 059)

Na ovoj poziciji evidentirane su uplate za stručne časopise za 2011.g. obračunati PDV na kratkoročni kredit dan Toplini d.o.o. premije osiguranja i kasko automobila, koncesijske naknade

UKUPNO: AKTIVA (POZICIJA BILANCE F r.br. 60)

=126.952.799 kn

P A S I V A

BILJEŠKE BROJ 9.

KAPITAL (pozicija bilance A AOP 062)

U poslovnoj 2010. godini nije bilo upisa temeljnog kapitala kod Trgovačkog suda. Stanje kapitala i rezervi na dan 31.12.2010.g. iznosi 10.337.204 kn i to:

| | |
|---------------------------------------|-----------------------|
| - upisani kapital kod Trgovačkog suda | = 2.919.747 kn |
| - zadržana dobit | = 9.852.272 kn |
| - isplata dobiti vlasniku | = -545.796 kn |
| - gubitak tekuće godine | =- 7.263.422 kn |
| UKUPNO: | = 4.962.801 kn |

BILJEŠKE BROJ 10.

REZERVIRANJA (pozicija bilance B AOP 079)

Rezerviranja za mirovine, otpremnine i sl.....433.101 kn

BILJEŠKE BROJ 11.

DUGOROČNE OBVEZE (pozicija bilance C AOP 083)

Dugoročne obveze na dan 31.12.2010.g. odnose se na:

| | | |
|---|--|----------------------|
| Dugoročni kredit: | | |
| - Dugoročni kredit PBZ za pl.mrežu i izvođ.radova na kotlovnica, kto 25206 | | 10.830.754 kn |
| - Raiffeisen leasing – automobili kto 25205 | | 13.349 kn |
| - Dugoročni kredit Općina Gundinci za kupljenu pl. mrežu, kto 25225 | | 195.834 kn |
| - Dugoročni kredit kod Raiffeisen leasing (kotlovnice iz 2007.godine) | | 2.321.928 kn |
| kto 25201, 25202, 25203, 25204 | | |
| - Dugoročni kredit kod Raiffeisen leasing (kotlovnice iz 2008.godine) | | 7.804.816 kn |
| kto 25229, 25230, 25231, 25232, 25233, 25234, 25235 | | |
| - Dugoročni kredit izvođača radova Temo d.o.o. za pm i kp kto 25220..... | | 665.716 kn |
| - Dugoročni kredit kod Raiffeisen leasing (kotlovnice iz 2009.godine) kto 25236, 25237..... | | 1.643.127 kn |
| - Dugoročni kredit Hypo leasing (kotlovnica Lutvinka) kto 25200 | | 1.282.704 kn |
| - Obveze za izdane mjenice za izvedene radove Temo d.o.o..... | | 366.693 kn |
| UKUPNO: | | 25.124.921 kn |

BILJEŠKE BROJ 12.

KRATKOROČNE OBVEZE (pozicija bilance D AOP 093)

Kratkoročne obveze iskazane su u ukupnoj svoti od 40.477.552 kn a sastoje se od:

| | Vrsta obveze | 31.12.2009.g. | 31.12.2010.g. |
|---|--|-------------------|-------------------|
| a | Obveze za predujmove | 255.203 | 259.770 |
| b | Obveze za kratkoročni dio dugoročnog kredita | 9.001.487 | 13.388.443 |
| c | Obveza prema dobavljačima | 13.932.715 | 25.213.230 |
| d | Obveze prema zaposlenicima | 273.314 | 296.960 |
| e | Obveze za poreze, doprinose | 211.394 | 357.110 |
| f | Ostale kratkoročne obveze | 186.764 | 144.748 |
| g | Obveze po osnovi udjela u rezultatu | 60.000 | |
| h | Obveze po vrijednosnim papirima | 1.183.983 | 817.291 |
| | UKUPNO | 25.104.860 | 40.477.552 |

| | | |
|----|--|---------------|
| a) | Obveza za predujmove..... | 259.770 kn |
| | Na ovoj poziciji evidentirane su avansne uplate za izvođenje plinskog priključka i pl. mreže od građana i pravnih osoba, uplate za plin i toplin.energiju Kto 224,239, | |
| b) | Obveze za kratkoročni kredit prema izvođačima radova , te kratkoročni dio dugoročnog duga 214 | 13.388.443 kn |
| | - obveze prema Raiffeisen banci za okvirni kredit (dozvoljeno prekoračenje po poslovnom računu) | 7.954.838 kn |
| | - obveze za dio dugoročnih kredita koji dospijevaju u 2010.godini | 5.433.605 kn |
| c) | Obveze prema dobavljačima 25.213.230 kn | |
| | - obveza prema dobavljaču PRIRODNI PLIN, PLIN ACRO Zagreb kto 22003... .. | 20.812.055 kn |
| | - obveza prema dobavljačima za robu, plinsku mrežu i kućne priključke 22000..... | 271.928 kn |
| | - obveza prema izvođačima radova na plinskoj mreži, kućnim priključcima i kotlovnica ,22001,22002,22004..... | 2.941.801 kn |
| | - obveza prema Temo d.o.o. za izvedene radove 21400 | 795.779 kn |
| | - obveza prema Općini Gundinci za kupljenu pl. mreže..... | 391.667 kn |
| d) | Obveza prema zaposlenicima : | 296.960 kn |
| | - obračun plaće neto za prosinac 2010.g. 23000 | |
| e) | Obveza za poreze, doprinose: | = 357.110 kn |
| | 2. Doprinosi i porezi – plaća 12/2010 241,242 | 161.165 |
| | 3. Ostali doprinosi kto 24 ostalo | 195.945 |
| | UKUPNO | 357.110 |
| f) | Ostale kratkoročne obveze | =144.748 kn |
| | 1. Obveza za koncesijsku naknadu Županiji i Općinama za razdoblje 01.01. – 31.12.2010.g. 231,233 | 144.748 |
| | UKUPNO | 144.748 |
| f) | Obveze po vrijednosnim papirima koji dospjevaju u 2010. godini | |
| | - obveze za izdane mjenice za izvedene radove prema Temo d.o.o. | =817.291 kn |

BILJEŠKE BROJ 13.

ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA (pozicija bilance E AOP 106)

| Odgođeno priznavanje prihoda | | 55.954.424 |
|------------------------------|--|------------|
| 1. | Uplate novčanih sredstava od građana za izgradnju plinske mreže, uplate građana za izvođenje plinskog priključka, uplate trgovačkih društava za spajanje na plinsku mrežu i izvođenje plinskog priključka. Kroz odgođeno priznavanje prihoda dolazi do vremenskog pomicanja u priznavanju prihoda, razmjerno amortizacijskom trošku investicijskog ulaganja. Svake godine oprihodovati će se iznos primljenih uplata-potpورا u visini amortizacijskog troška Kto 294 | 55.954.424 |

UKUPNO: PASIVA (POZICIJA BILANCE F AOP 107) =126.952.799 kn

5. BILJEŠKE UZ POJEDINE POZICIJE RAČUNA DOBITI ILI GUBITKA

5.1. PRIHODI

BILJEŠKE BROJ 14. (POZICIJA RAČ. DOB.I GUB. I AOP 111)

U strukturi prihoda i rashoda protekle i tekuće godine stanje je sljedeće:

| Naziv | Poz. RDG | 2009. | 2010. |
|---|------------|-------------------|--------------------|
| POSLOVNI PRIHODI | 111 | 87.724.485 | 104.386.587 |
| Prihodi od prodaje | 112 | 76.401.372 | 96.640.588 |
| Prihodi od prodaje prirodnog plina | | 58.591.469 | 77.318.814 |
| Prihodi od veleprodaje - roba sa skladišta | | 90.768 | 28.639 |
| Prihodi od prodaje toplinske energije | | 17.000.194 | 16.833.823 |
| Prihodi od usl.tehn.pregl.,period.preg.,izmieštanja,pokidanja | | 718.941 | 2.459.312 |
| Prihod od izgradnje u vlastitoj režiji-pl.mreža i pl.priklj. | 113 | 4.328.672 | 0 |
| Ostali poslovni prihodi | 113 | 6.994.441 | 7.745.999 |
| Prijenos prih.sa odgođenih prih.za pokriće amortizacije | | 6.224.785 | 6.547.516 |
| Prihod od naplate vrijedn.usklađenih potraživanja od kupaca | | 275.176 | 446.085 |
| Prihod od naplate sudskih troškova po tužbama od kupaca | | 332.226 | 346.738 |
| Prihod od kamata za otplatu na rate (ugovori za plin.mrežu) | | 70.733 | 35.340 |
| Prihod od izdavanja suglasnosti. Ponovno uključenje | | 41.096 | 80.407 |
| Ostali poslovni prihodi- oštećenje plinovoda- plin | | 50.425 | 19.312 |
| Prihodi od subvencije kamate na dugoročne kredite | | 0 | 270.601 |
| POSLOVNI RASHODI | 114 | 85.864.700 | 107.340.049 |
| Troškovi sirovina i materijala | 117 | 15.255.912 | 16.957.530 |
| Materijal za izgradnju pl. Mreže i pl. Priklj.,održavanje | | 1.752.880 | 1.233.609 |
| Materijal za toplinarstvo-el.energija,plin,mazut | | 13.241.873 | 15.494.971 |
| Uredski materijal i materijal za čišćenje | | 102.055 | 73.142 |
| Trošak sitnog inventara | | 55.085 | 36.701 |
| Troškovi goriva za automobile | | 59.901 | 72.263 |
| Troškovi el.energije i plina za posl.prostore | | 42.865 | 43.477 |
| Ostali troškovi sirovina i materijala | | 1.253 | 3.367 |
| Troškovi prodane robe | 118 | 47.570.192 | 66.756.861 |
| Nabavna vrijednost prodane robe-plin | | 47.523.770 | 66.736.107 |
| Nabavna vrijednost prodane robe-veleprodaja | | 46.422 | 20.754 |
| Ostali vanjski troškovi | 119 | 5.271.552 | 4.210.497 |
| Usluge HPT, telefoni, mobiteli | | 105.012 | 105.798 |
| Troškovi dostave pismovnih pošiljaka | | 71.527 | 72.547 |
| Održavanje GPRS veze za Toplinarstvo | | 34.800 | 34.800 |
| Usluge gradske blagajne | | | 76.702 |
| Usluge izvođača radova za pl.mreži i pl.priključak,sanacije | | 1.998.446 | 658.170 |
| Tekuće i investicijsko održavanje kotlovnica | | 298.228 | 493.706 |
| Troškovi sanacija i hitnih intervencija na toplovodima | | 117.836 | 123.605 |
| Troškovi servisa kotlovnica i plamenika | | 78.966 | 302.436 |
| Troškovi saniranja i zbrinjavanja otpada iz spremnika starih kotlovnica | | 274.278 | 189.600 |
| Troškovi servisa i umjeravanja plinomjera i korektora | | 108.986 | 175.965 |
| Tekuće i investicijsko održavanje pl. Mreže ,pl. Priključaka, i | | 78.430 | 52.836 |

| | | | |
|--|------------|------------------|------------------|
| hitne intervencije | | | |
| Usluge najma posl.prostora,skladišta, koncesijske naknade | | 642.664 | 660.751 |
| Usluge sponzoriranja u cilju promidžbe | | 103.500 | 43.899 |
| Troškovi reklame i propaganda | | 57.082 | 5.938 |
| Troškovi ovrha za tužene kupce | | 415.121 | 296.107 |
| Troškovi štampanja i raznošenja uplatnica-plin i toplinarstvo | | 213.956 | 322.469 |
| Usluge očitavanja brojila za plin | | 80.109 | 78.282 |
| Usluge revizije | | 80.000 | 69.000 |
| Održavanje informatičkog sustava i usluge programera | | 88.933 | 97.593 |
| Komunalne usluge | | 25.116 | 23.402 |
| Troškovi oglašavanja za javnu nabavu roba i usluga | | 48.855 | 28.782 |
| Mjerenje onečišćenja zraka | | 33.450 | 63.150 |
| Troškovi usluga zaštite na radu | | 26.378 | 32.500 |
| Trošak financiranja rada vijeća za regul.energ.djelatnosti | | 55.576 | 59.922 |
| Troškovi konzultantskih usluga | | 48.000 | 0 |
| Odvjetničke i bilježničke usluge | | 21.000 | 11.000 |
| Troškovi registracije i servisa automobila | | 57.095 | 45.627 |
| Troškovi vezani uz ishođenje sredst. Od Fonda za zaš.ok.i en.učinkovitost | | 20.000 | 0 |
| Usluge savjetovanja i nadzora ISO | | | 13.364 |
| Usluge zaštitarskih službi | | 36.015 | 51.824 |
| Ostali vanjski troškovi | | 37.948 | 20.722 |
| Troškovi osoblja | 120 | 4.631.875 | 5.072.846 |
| neto plaća zaposlenika – 43/2009. i 46/2010. | 121 | 2.760.601 | 3.102.817 |
| troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | 1.191.511 | 1.226.421 |
| doprinosi na plaću | 123 | 679.763 | 743.608 |
| Amortizacija | 124 | 8.897.109 | 9.112.052 |
| Ostali troškovi | 125 | 1.563.019 | 1.531.016 |
| Dnevnice i troškovi za službena putovanja | | 21.980 | 24.119 |
| Troš.zaposl.(jubilarne nagr.,prijevoz,dar djetetu,otpremnine) | | 343.024 | 352.867 |
| Troškovi ukalkulirani za otpremnine i jubilarne nagrade | | | 84.805 |
| Nadoknade članovima NO i skupštine | | 151.636 | 129.966 |
| Troškovi reprezentacije | | 131.398 | 69.486 |
| Premije osiguranja dugotrajne imovine | | 166.909 | 178.747 |
| Troškovi bankovnih usluga (Fina,Grad.,Raiffeisenbank) | | 306.680 | 193.174 |
| Članarine,doprinosi HGK, doprinos za šume, za ceste | | 175.286 | 189.057 |
| Porezi i takse | | 29.839 | 23.110 |
| troškovi sistematskog pregleda radnika | | 0 | 46.000 |
| Javnobilježnički,sudski troškovi za pokrenute sporove za kupce plina ,toplinske energije, i ostalih usluga | | 185.237 | 264.477 |
| Troškovi stručnog obrazovanja,STRUČ. časopisi i priručnici | | 51.030 | 31.052 |
| Ostali sitni troškovi | | | 629 |
| Vrijednosno usklađenje | 126 | 1.138.456 | 1.531.016 |
| Vrijednosno usklađenje kupaca | | 1.138.456 | 1.531.016 |
| Ostali poslovni rashodi | 130 | 1.536.585 | 2.111.757 |
| manjak plina zbog temperaturne i tlačne korekcije | | 1.268.537 | 2.035.895 |
| Donacije do 2% ukupnih prihoda | | 207.521 | 68.056 |
| Troš.ranijih godina-najam poslovnog prostora od grada Sl.Brod | | 58.262 | 7.606 |
| Ostali poslovni rashodi | | 2.265 | 200 |
| FINANCIJSKI PRIHODI | 131 | 959.758 | 451.873 |
| Kamate po sudskim sporovima,teč.razlike,redovne kamate na odgođeno plaćanje po ugovorima za PM | 133 | 959.758 | 451.873 |
| FINANCIJSKI RASHODI | 137 | 2.113.514 | 4.778.795 |
| Kamate na dugor.kredite, kamate na zakaš. plaćanje | 139 | 2.113.514 | 1.909.452 |
| Negativne tečajne razlike po dugoročnim kreditima | 139 | | 2.869.343 |

6. DOBIT FINANCIJSKE GODINE

BILJEŠKE BROJ 15.

(POZICIJA RAČ. DOB.IGUB. IX – XIII AOP 146-152)

| | 2009.g. | 2010.g. |
|---|----------------|------------------|
| UKUPNI PRIHODI | 88.684.243 | 104.838.460 |
| UKUPNI RASHODI | 87.978.214 | 112.118.844 |
| DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA | 706.029 | 0 |
| GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA | | 7.280.384 |
| POREZ NA DOBIT Porez na dobit se obračunava primjenom zakonske stope od 20% na poreznu osnovicu koja je utvrđena korekcijom računovodstvene dobiti za stavke prihoda i rashoda koje poreznik nije priznao u poreznom smislu u prihode i rashode. | 160.233 | -16.962 |
| DOBIT FINANCIJSKE GODINE | 545.796 | |
| GUBITAK FINANCIJSKE GODINE | | 7.263.422 |

7. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PROMJENI GLAVNICE

Na dan 31.12.2010.godine a u odnosu na 2009.godinu iskazane su sljedeće promjene kapitala:

| Opis | 2009.g. | 2010.g. |
|---|------------|------------|
| UPISANI KAPITAL | 2.919.747 | 2.919.747 |
| ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK | 15.861.512 | 14.907.308 |
| ISPLATA DOBITI VLASNIKU | -1.500.000 | -545.796 |
| ISPRAVAK VRIJEDNOSTI POTRAŽIVANJA NA TERET ZADRŽANE DOBITI | | -4.776.400 |
| REZERVIRANJA ZA OTPREMINE I JUBILARNE | | -348.295 |
| ODGOĐENA POREZNA IMOVINA OTPREM I JUBILARNE | | 69.659 |
| DOBIT ILI GUBITAK TEKUĆE GODINE | 545.796 | -7.263.422 |
| UKUPNO ULOŽENI KAPITAL | 17.827.055 | 4.962.801 |
| SVEUKUPNO PROMJENE | 17.827.055 | 4.962.801 |

Slavonski Brod, travanj 2011. godine

Direktor:

Pero Vidaković, dipl.oec


»BROD-PLIN«
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalica 4

IZVJEŠTAJ NEOVISNOG REVIZORA

Vlasnicima društva Brod-plin d.o.o.:

Obavili smo reviziju financijskih izvještaja društva Brod-plin d.o.o., Slavonski Brod (u nastavku: "Društvo") koji se sastoje od bilance na dan 31. prosinca 2010. godine, računa dobiti i gubitka, izvještaja o promjenama glavnice i izvještaja o novčanim tokovima za tada završenu godinu te sažetog prikaza značajnih računovodstvenih politika i bilježaka uz financijske izvještaje.

Odgovornost Uprave za financijske izvještaje

Sastavljanje te objektivan prikaz financijskih izvještaja u skladu s Hrvatskim standardima financijskog izvještavanja potpadaju u djelokrug odgovornosti Uprave, a to obuhvaća: ustrojavanje, uspostavljanje i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i objektivan prikaz financijskih izvještaja bez materijalno značajnih pogrešaka u prikazu, bilo kao posljedica prijevare ili pogreške, odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika te davanje računovodstvenih procjena primjerenih danim okolnostima.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost izraziti neovisno mišljenje o financijskim izvještajima na temelju naše revizije. Reviziju smo obavili u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Navedeni standardi nalažu da postupamo u skladu s etičkim pravilima te da reviziju planiramo i obavimo kako bismo se u razumnoj mjeri uvjerali da financijski izvještaji ne sadrže materijalno značajne pogreške u prikazu.

Revizija uključuje primjenu postupaka kojima se prikupljaju revizijski dokazi o iznosima i drugim podacima objavljenim u financijskim izvještajima. Odabir postupaka zavisi od prosudbe revizora, uključujući i procjenu rizika materijalno značajnog pogrešnog prikaza financijskih izvještaja, bilo kao posljedica prijevare ili pogreške. U procjenjivanju rizika, revizor procjenjuje interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje te objektivno prezentiranje financijskih izvještaja kako bi odredio revizijske postupke primjerene danim okolnostima, a ne kako bi izrazio mišljenje o učinkovitosti internih kontrola. Revizija također uključuje i ocjenjivanje primjerenosti računovodstvenih politika koje su primijenjene te značajnih procjena Uprave, kao i prikaza financijskih izvještaja u cjelini.

Uvjereni smo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dostatni i primjereni kao osnovica za izražavanje našeg mišljenja.

Društvo upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu: MBS 030022053; uplaćen temeljni kapital: 44.900,00 kuna; članovi uprave: Branislav Vrtačnik i Paul Trinder; poslovna banka: Zagrebačka banka d.d., Paromlinska 2, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2360000-1101896313; devizni račun: 2100312441 SWIFT Code: ZABHR2X IBAN: HR27 2360 0001 1018 9631 3; Privredna banka Zagreb d.d., Račkoga 6, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2340009-1110098294; devizni račun: 70010-519758 SWIFT Code: PBZGHR2X IBAN: HR38 2340 0091 1100 9829 4; Raiffeisenbank Austria d.d., Petrinjska 59, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2484008-1100240905; devizni račun: 2100002537 SWIFT Code: RZBHR2X IBAN: HR48 2484 0082 1000 0253 7

Deloitte se odnosi na tvrtku Deloitte Touche Tohmatsu, osnovanu u skladu sa švicarskim pravom (Swiss Verein) i mrežu njegovih tvrtki članica, od kojih je svaka pravno odvojena i samostalna osoba. Molimo posjetite www.deloitte.com/hr/o-nama za detaljni opis pravne strukture Deloitte Touche Tohmatsu i njegovih tvrtki članica.

...kovi mogu kapitalizirati. Društvo je do 31. ...
...e za koje smatramo da nisu trebali biti
...rikupiti dovoljno revizorskih dokaza kako bismo
... kapitalizirani u prijašnjim godinama suprotno

...stva, izuzev učinaka gore navedenih činjenica, prikazuju realno i
...na, financijski položaj Društva na dan 31. prosinca 2010. godine i
...kove i promjene na kapitalu za godinu koja je tada završila u skladu
...izvještavanja.

...skim ili regulatornim zahtjevima
...o strukturi i sadržaju godišnjih financijskih izvještaja od 28. ožujka
...stva izradila je godišnje financijske izvještaje u propisanom obliku
...n izvještajima na stranicama 40 do 45 (za potrebe javne obja
...njski izvještaji") koji sadrže prikaz bilance na dan 31. prosinca 201
...2010. godinu. Uprava Društva je odgovorna za ove Standardne
...jske informacije u Standardnim godišnjim financijskim izvještaj
...staja Društva na stranicama od 4 do 39.

Deloitte d.o.o.
[Signature]

Branislav Vrtičnik, ovlašten revizor
Zagreb, Republika Hrvatska
...ibnja 2011. godine



3. DJELATNOST DISTRIBUCIJE I OPSKRBE PRIRODNIM PLINOM

3.1. IZGRADNJA PLINSKE MREŽE I PLINSKIH PRIKLJUČAKA

IZGRAĐENA PLINSKA MREŽA

| GODINA | DUŽINA PLINSKE MREŽE (m) | VRIJEDNOST (kn) |
|---------------|-----------------------------|----------------------|
| 1995. – 2008. | 295.392,00 | 55.723.867,79 |
| 2009. | 3.516,00 | 914.026,00 |
| 2010. | 755,00 | 86.258,00 |
| UKUPNO | 299.663,00 | 56.724.151,79 |

KUPLJENA PLINSKA MREŽA

| GODINA | DUŽINA PLINSKE MREŽE (m) | VRIJEDNOST (kn) |
|---------------|-----------------------------|---------------------|
| 2006. | 18.100,00 | 2.350.002,00 |
| 2007. | 15.200,00 | 2.086.430,42 |
| UKUPNO | 33.300,00 | 4.436.432,42 |

PLINSKA MREŽA (IZGRAĐENO + KUPLJENO)

| GODINA | DUŽINA PLINSKE MREŽE (m) | VRIJEDNOST (kn) |
|---------------|-----------------------------|----------------------|
| 1995. – 2010. | 299.663,00 | 56.724.151,79 |
| 2006. – 2007. | 33.300,00 | 4.436.432,42 |
| UKUPNO | 332.963,00 | 61.160.584,21 |

UNAJMLJENA PLINSKA MREŽA

| OPĆINA | DUŽINA PLINSKE MREŽE (m) |
|----------------------------|-----------------------------|
| Gornja Vrba | 26.000,00 |
| Klakar | 18.000,00 |
| Vrpolje | 32.000,00 |
| Velika Kapanica | 31.000,00 |
| VTČP Strizivojna-Sikirevci | 16.000,00 |
| UKUPNO | 123.000,00 |

| | |
|---|-------------------|
| SVEUKUPNO IZGRAĐENO+KUPLJENO +UNAJMLJENO | 455.963,00 |
|---|-------------------|

IZGRAĐENI KUĆNI PLINSKI PRIKLJUČCI - GRAD SLAV.BROD I OPĆINE U VLASNIŠTVU TD BROD-PLIN

| GODINA | BROJ PLINSKIH PRIKLJUČAKA | VRIJEDNOST (kn) |
|---------------|------------------------------|----------------------|
| 1995. – 2009. | 11.340 | 37.789.562,72 |
| 2010. | 326 | 1.896.268,46 |
| UKUPNO | 11.666 | 39.685.831,18 |

PLINSKI PRIKLJUČCI U OPĆINAMA U NAJMU

| GODINA | BROJ PLINSKIH PRIKLJUČAKA |
|---------------|---------------------------|
| 2003. – 2010. | 1.482 |
| UKUPNO | 1.482 |

| | |
|---|---------------|
| SVEUKUPNO PLINSKI PRIKLJUČCI | 13.148 |
|---|---------------|

3.2. DJELATNOST DISTRIBUCIJE PRIRODNOG PLINA

3.2.1. Područje distribucije

TD Brod-plin d.o.o. obavlja djelatnost distribucije prirodnog plina na području grada Slavenskog Broda, te u općinama Sibinj, Podcrkavlje, Bukovlje, Gornja Vrba, Klakar, Vrpolje, Velika Kopanica i Gundinci.

3.2.2. Distribuirana količina prirodnog plina

DISTRIBUIRANE KOLIČINE PLINA

| Red.br. | GODINA | m ³ |
|---------|--------|----------------|
| 1. | 2004. | 23.363.473 |
| 2. | 2005. | 26.614.596 |
| 3. | 2006. | 27.584.396 |
| 4. | 2007. | 29.249.420 |
| 5. | 2008. | 32.265.942 |
| 6. | 2009. | 33.395.087 |
| 7. | 2010. | 35.761.527 |

Ukupne distribuirane količine prirodnog plina kroz godine se konstantno povećavaju, te je u 2010.godini iznosila 35.761.527 m³ prirodnog plina.

3.2.3. Gubici prirodnog plina

Gubici prirodnog plina na plinskoj mreži su tehnološki manjak plina nastao uslijed dogradnje postojeće plinske mreže putem produžetaka, izgradnje kućnih plinskih priključaka, zamjene plinomjera i druge opreme na kućnim priključcima, čišćenja i održavanja kondenzata, koeficijenta temperaturne dilatacije plina, i ostalih sličnih situacija, a isti su ispod zakonom dozvoljenog minusa (4%), što se vidi iz donje tablice.

**REKAPITULACIJA KUPLJENOG I PRODANOG PLINA
2010.god. (m³)**

| Mjesec | Kupljeno od P.P. m ³ | ISPORUČENO m ³ | | | | | | Ukupno prodano 8(3+7) | pokidanja 9 | Gubici distributera 10(2-3-7-9) |
|----------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------|------------------|----------------------------|-------------------|--------------------------|------------------|------------------------------------|
| | | GRAĐANI 3 | Industrija ĐD 4 | Ustanove 5 | Kotlovnice 6 | Ukupno p.o. 7(4+5+6) | | | | |
| 1 | | | | | | | | | | |
| siječanj | 7.096.421 | 4.165.292 | 789.960 | 980.751 | 614.741 | 2.385.452 | 6.550.744 | 150 | 545.527 | |
| veljača | 5.928.739 | 3.555.868 | 735.690 | 937.089 | 525.894 | 2.198.673 | 5.754.541 | 991 | 173.207 | |
| ožujak | 4.279.852 | 2.777.056 | 362.970 | 772.683 | 452.525 | 1.588.178 | 4.365.234 | 700 | -86.082 | |
| travanj | 1.976.001 | 1.188.642 | 171.074 | 371.359 | 260.463 | 802.896 | 1.991.538 | 3.002 | -18.539 | |
| svibanj | 1.024.076 | 23.310 | 114.135 | 217.494 | 79.549 | 411.178 | 434.488 | 1.500 | 588.088 | |
| lipanj | 727.894 | 992.363 | 88.751 | 197.810 | 77.576 | 364.137 | 1.356.500 | 360 | -628.966 | |
| srpanj | 596.804 | 9.696 | 86.324 | 190.192 | 66.129 | 342.645 | 352.341 | | 244.463 | |
| kolovoz | 600.963 | 13.434 | 61.154 | 190.142 | 68.902 | 320.198 | 333.632 | 630 | 266.701 | |
| rujan | 832.479 | 908.606 | 99.460 | 221.164 | 71.757 | 392.381 | 1.300.987 | | -468.808 | |
| listopad | 3.098.567 | 1.648.447 | 240.495 | 648.275 | 318.623 | 1.207.393 | 2.855.840 | 770 | 241.957 | |
| studeni | 3.667.800 | 1.921.479 | 424.851 | 725.202 | 366.971 | 1.517.024 | 3.438.503 | 430 | 228.867 | |
| prosinac | 6.980.344 | 4.215.929 | 759.306 | 1.461.101 | 590.843 | 2.811.250 | 7.027.179 | 3.000 | -49.835 | |
| Ukupno: | 36.809.640 | 21.420.122 | 3.934.170 | 6.913.262 | 3.493.973 | 14.341.405 | 35.761.527 | 11.533 | 1.036.580 | |

RAZDIOBNO IZVJEŠĆE PO DJELATNOSTIMA

3.2.4. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.-31.12.2010.godine za djelatnost distribucije prirodnog plina

3.2.5. Bilanca na dan 31.12.2010.godine za djelatnost distribucije prirodnog plina

RAČUN DOBITKA I GUBITKA


za razdoblje od 01.01.2010.g. do 31.12.2010. g.

| Naziv pozicije | AOP ozn. | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009 | Brod-plin 31.12.2010. |
|---|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | | 22.090.687 | 20.304.940 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | | 11.496.133 | 13.685.293 |
| 3. Ostali poslovni prihodi | 113 | | 10.594.554 | 6.619.647 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | | 16.153.022 | 16.716.318 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | | 4.641.537 | 3.374.877 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | | 1.899.638 | 1.222.956 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | 46.422 | 20.753 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | | 2.695.477 | 2.131.168 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | | 2.722.669 | 2.933.320 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | | 1.620.565 | 1.768.778 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | | 702.531 | 734.926 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | | 399.573 | 429.616 |
| 4. Amortizacija | 124 | | 6.704.993 | 6.985.911 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | 756.704 | 972.390 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | | 0 | 399.313 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | 0 | 399.313 |
| 7. Rezerviranja | 129 | | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | 1.327.119 | 2.050.507 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | | 636.671 | 4.104 |
| 1. Kamate,teč.razl,dividende i sl.prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate,teč.razl,divid. i sl.prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | | 636.671 | 4.104 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | 0 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobitci (prihodi) od financijske imovine | 135 | | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | 0 | 0 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | | 772.659 | 571.181 |
| 1. Kamate,teč.razl, i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 138 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate,teč.razl. I drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 139 | | 772.659 | 571.181 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine | 140 | | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP ozn. | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009 | Brod-plin 31.12.2010. |
|--|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142+144) | 146 | | 22.727.358 | 20.309.044 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145) | 147 | | 16.925.681 | 17.287.499 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | | 5.801.677 | 3.021.545 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | | 5.801.677 | 3.021.545 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | | | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | 0 | 16.962 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | | 5.801.677 | 3.038.507 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | | 5.801.677 | 3.038.507 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | | | 0 |
| DODATAK RDG-u (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjava poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (=152) | 157 | | 0 | 0 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotr.materijalne i nematerijalne imovine | 160 | | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja fin.imovine raspol.za prodaju | 161 | | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | 0 | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | 0 | 0 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166) | 167 | | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji fin.izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | 0 | 0 |

U Slavskom Brodu 30.04.2011.godine

Direktor:
Pero Vidaković, dipl.oec.

 **BROD-PLIN**
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalić 4

Naziv poduzetnika **BROD-PLIN d.o.o.**
 Adresa sjedišta **T. SKALICE 4, SLAVONSKI BROD**
DISTRIBUCIJA PLINA

MBS ili reg.broj ul.u trgovačkom sudu 01080911
 OIB 93572453653
 Oznaka djelatnosti prema NKD 3522
 Oznaka vlasništva 11

BILANCA

na dan 31.12.2010. g.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A)POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | 0 | 0 |
| B)DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | | 65.522.313 | 61.492.424 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 151.371 | 222.532 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 0 | 0 |
| 2. Koncesije,patenti,licencije,robne i usl.marke,softver i ostala prava | 005 | | 151.371 | 222.532 |
| 3. Goodwill | 006 | | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | | 65.350.942 | 61.183.272 |
| 1. Zemljište | 011 | | 0 | 0 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 45.457.639 | 42.421.664 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 19.194.331 | 17.318.296 |
| 4. Alati,pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 147.420 | 87.949 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 7.044 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 538.408 | 1.349.263 |
| 8.Ostala materijalna imovina | 018 | | 6.100 | 6.100 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | | 20.000 | 86.620 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | 20.000 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | | 0 | 0 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | 0 | 86.620 |
| 8.Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | 0 | 0 |


| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | 0 | 0 |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | 0 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | 0 | 0 |
| C)KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | | 29.832.464 | 26.898.122 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | | 567.609 | 477.152 |
| 1. Sirovine i materijali | 036 | | 547.859 | 452.709 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | 19.750 | 24.443 |
| 5. Predujmovi na zalihe | 040 | | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 042 | | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | | 29.264.855 | 26.420.970 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | 26.470.095 | 23.404.776 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | | 2.251.843 | 2.428.242 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | 0 | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | | 3.566 | 0 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | | 532.117 | 559.263 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | | 7.234 | 28.689 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | | 0 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | | 0 | 0 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | | 0 | 0 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 107.469 | 174.694 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | | 95.462.246 | 88.565.240 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | 0 | 0 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | | 21.776.154 | 19.857.511 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | | 2.879.747 | 2.879.747 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | | 0 | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | | 0 | 0 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 070 | | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | 0 | 0 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | | 13.254.963 | 13.939.257 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | 13.254.963 | 13.939.257 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | 0 | 0 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | | 5.641.444 | 3.038.507 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 5.641.444 | 3.038.507 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | 0 | 0 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | | 0 | 433.101 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | 0 | 433.101 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | 0 | 0 |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | | 10.124.650 | 7.022.696 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | 7.100.298 | 5.794.453 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | 0 | 0 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | 1.840.368 | 861.550 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | 1.183.984 | 366.693 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | 0 | 0 |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | | 0 | 0 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | | 5.149.620 | 5.297.508 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | 700.879 | 1.050.328 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 65.461 | 80.362 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | | 2.713.088 | 2.760.299 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | 1.183.983 | 817.291 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | | 141.683 | 186.035 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | | 101.612 | 258.445 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|--|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10. Obveze s onove udjela u rezultatu | 103 | | 60.000 | 0 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | 0 | 0 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 182.914 | 144.748 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA | 106 | | 58.411.822 | 55.954.424 |
| F) UKUPNO - PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | | 95.462.246 | 88.565.240 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | 0 | 0 |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| KAPITAL I REZERVE | | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | 0 | 0 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | 0 | 0 |

U Slavonskom Brodu 30.04.2011.godine

Direktor
Pero Vidaković, dipl.oec.


»BROD-PLIN«
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalica 4

3.3. DJELATNOST OPSKRBE PRIRODNIM PLINOM

3.3.1. Dobavljač prirodnog plina

U Republici Hrvatskoj jedini dobavljač prirodnog plina je TD Prirodni plin d.o.o. Zagreb, a transport plina vrši TD Plinacro d.o.o. Zagreb.

Ukupno dobavljena količina prirodnog plina u 2010.godini je 36.809.640 m³ prirodnog plina.

3.3.2. Opskrba prirodnim plinom krajnjih kupaca

BROJ KUPACA PO GODINAMA

| Red.br. | DISTRIBUCIJSKO PODRUČJE | 2005.g | 2006.g. | 2007.g | 2008.g | 2009. | 2010. |
|---------|-------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. | SLAVONSKI BROD | 7.399 | 8.364 | 9.010 | 9.795 | 10.398 | 10.735 |
| 2. | VELIKA KOPANICA | 236 | 249 | 260 | 264 | 273 | 279 |
| 3. | VRPOLJE | 408 | 421 | 439 | 461 | 468 | 468 |
| 4. | GORNJA VRBA | 336 | 354 | 367 | 388 | 398 | 406 |
| 5. | KLAKAR | 279 | 293 | 301 | 316 | 326 | 329 |
| 6. | DONJI ANDRIJEVCI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | GARČIN | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | BUKOVLJE | 295 | 317 | 338 | 373 | 387 | 395 |
| 8. | GUNDINCI | 0 | 0 | 29 | 47 | 51 | 51 |
| 10. | PODCRKAVLJE | 0 | 0 | 59 | 94 | 106 | 114 |
| 11. | SIBINJ | 0 | 0 | 0 | 75 | 187 | 223 |
| | | 8.953 | 9.998 | 10.803 | 11.813 | 12.594 | 13.000 |

3.3.3. Cijena prirodnog plina za krajnjeg kupca

Tarifna grupa - kućanstvo

Na dan 01.siječnja 2010.godine cijena prirodnog plina za tarifnu grupu kućanstvo iznosila je **2,32 kn/m³** (bez PDV-om), te se tijekom 2010.godine nije mijenjala.

Tarifna grupa - poduzetništvo

Na dan 01.siječnja 2010.godine cijena prirodnog plina za tarifnu grupu poduzetništvo iznosila je **2,37 kn/m³** (bez PDV-om), dok je na dan 31.prosinca 2010.godine iznosila **2,90 kn/m³** (bez PDV-om).

Bitno je napomenuti da je tarifna stavka nabavna cijena prirodnog plina za tarifnu grupu poduzetništvo utvrđena ugovorom o prodaji plina s dobavljačem plina TD PRIRODNI PLIN d.o.o. Ista se određivala tromjesečno, a od 01.listopada 2010.godine određivala se mjesečno i mijenja se prema posebnoj 'eskalacijskoj formuli' koja uzima u račun promjene cijena energenta i valutnih tečajeva za USD i EUR. Ostale tarifne stavke za transport, skladištenje, distribuciju i opskrbu plina nisu se mijenjale.

RAZDIOBNO IZVJEŠĆE PO DJELATNOSTIMA

3.3.4. Račun dobiti i gubitka za razdoblje od 01.01.-31.12.2010.godine za djelatnost opskrbe prirodnim plinom

3.3.5. Bilanca na dan 31.12.2010.godine za djelatnost opskrbe prirodnim plinom

RAČUN DOBITKA I GUBITKA

za razdoblje od 01.01.2010.g. do 31.12.2010. g.

| Naziv pozicije | AOP ozn. | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009 | Brod-plin 31.12.2010. |
|---|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | | 55.144.654 | 75.767.703 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | | 54.707.461 | 75.359.628 |
| 3. Ostali poslovni prihodi | 113 | | 437.193 | 408.075 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | | 55.320.894 | 76.804.879 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | | 53.712.428 | 75.272.666 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | | 80.202 | 68.580 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | 53.043.012 | 74.598.954 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | | 589.214 | 605.132 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | | 633.215 | 565.933 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | | 353.261 | 328.274 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | | 187.025 | 154.604 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | | 92.929 | 83.055 |
| 4. Amortizacija | 124 | | 45.518 | 27.585 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | 478.169 | 424.336 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | | 262.850 | 453.108 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | 262.850 | 453.108 |
| 7. Rezerviranja | 129 | | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | 188.714 | 61.251 |
| III. FINANCIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | | 263.059 | 386.956 |
| 1. Kamate,teč.razl,dividende i sl.prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate,teč.razl,divid. i sl.prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | | 263.059 | 386.956 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | 0 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobiti (prihodi) od financijske imovine | 135 | | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | 0 | 0 |
| IV. FINANCIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | | 0 | 172.876 |
| 1. Kamate,teč.razl, i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 138 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate,teč.razl. I drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 139 | | 0 | 172.876 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine | 140 | | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP ozn. | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009 | Brod-plin 31.12.2010. |
|--|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142+144) | 146 | | 55.407.713 | 76.154.659 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145) | 147 | | 55.320.894 | 76.977.755 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | | 86.819 | -823.096 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | | 86.819 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | | 0 | 0 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | | 86.819 | -823.096 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | | 86.819 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | | 0 | 823.096 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (=152) | 157 | | 0 | 0 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotr.materijalne i nematerijalne imovine | 160 | | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja fin.imovine raspol.za prodaju | 161 | | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | 0 | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | 0 | 0 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166) | 167 | | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji fin.izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | 0 | 0 |

U Slavonskom Brodu 30.04.2011.godine

Direktor
Pero Vidaković, dipl.oec.

»BROD-PLIN«
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalice 4

Naziv poduzetnika BROD-PLIN d.o.o.
 Adresa sjedišta T. SKALICE 4, SLAVONSKI BROD
OPSKRBA PLINOM

MBS ili reg.broj ul.u trgovačkom sudu 01080911
 OIB 93572453653
 Oznaka djelatnosti prema NKD 3522
 Oznaka vlasništva 11

B I L A N C A

na dan 31.12.2010. g.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|--|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | | 28.295 | 34.055 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 0 | 0 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ostala prava | 005 | | 0 | 0 |
| 3. Goodwill | 006 | | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | | 28.295 | 34.055 |
| 1. Zemljište | 011 | | 0 | 0 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 0 | 0 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 27.571 | 34.055 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 724 | 0 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 0 | 0 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 0 | 0 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | | 0 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | | 0 | 0 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | 0 | 0 |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | 0 | 0 |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | 0 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | 0 | 0 |
| C) KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | | 49.544.700 | 51.399.940 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | | 0 | 0 |
| 1. Sirovine i materijali | 036 | | 0 | 0 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | 0 | 0 |
| 5. Predujmovi na zalihe | 040 | | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 042 | | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | | 47.944.212 | 51.398.172 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | 25.947.515 | 27.659.547 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | | 20.404.682 | 22.888.086 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | 0 | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | | 0 | 0 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | | 1.539.524 | 843.771 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | | 52.491 | 6.768 |
| III. KRATKOTRAJNA FINANCIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | | 1.600.000 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | | 1.600.000 | 0 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANCIMA I BLAGAJNI | 058 | | 488 | 1.768 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 0 | 0 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | | 49.572.995 | 51.433.995 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | 0 | 0 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | | 9.359.613 | 8.536.517 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | | 20.000 | 20.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | 0 | 0 |


| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | | 0 | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | | 0 | 0 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 070 | | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | 0 | 0 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | | 9.252.794 | 9.339.613 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | 9.252.794 | 9.339.613 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | 0 | 0 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | | 86.819 | -823.096 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 86.819 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | 0 | 823.096 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | 0 | 0 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | 0 | 0 |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | | 0 | 0 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | 0 | 0 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | 0 | 0 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | 0 | 0 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | 0 | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | 0 | 0 |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | | 0 | 0 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | | 40.213.382 | 42.897.478 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | 26.470.094 | 23.404.776 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | 4.914.547 | 0 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 159.409 | 155.705 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | | 8.583.593 | 19.272.030 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | 0 | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | | 39.942 | 24.228 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | | 41.947 | 40.739 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|--|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10. Obveze s onove udjela u rezultatu | 103 | | 0 | 0 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | 0 | 0 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 3.850 | 0 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA | 106 | | 0 | 0 |
| F) UKUPNO - PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | | 49.572.995 | 51.433.995 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | 0 | 0 |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| KAPITAL I REZERVE | | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | 0 | 0 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | 0 | 0 |

U Slavonskom Brodu 30.04.2011.godine

Direktor

Pero Vidaković, dipl.oec.


»BROD-PLIN«
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalica 4

4. DJELATNOSTI PROIZVODNJE, DISTRIBUCIJE I OPSKRBE TOPLINSKOM ENERGIJOM

4.1. CIJENA TOPLINSKE ENERGIJE

TD Brod-plin d.o.o. na svom distribucijskom području za isporuku toplinske energije tijekom 2008.godine primjenjivalo je cijenu toplinske energije sukladno Odluci o visini tarifnih stavki u tarifnom sustavu za usluge energetske djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom (Narodne novine broj 115/07 i 127/07), a kako je opisano u donjoj tablici.

Odluka o visini tarifnih stavki u tarifnom sustavu za usluge energ. djelatnosti proizvod., distribucije i opskrbe toplinskom energijom NN 115/07 I NN 127/07

| | | | | | |
|--|----------|--------|----------|---------------|----------|
| industrija i poslovni potrošači na područnim toplanama | (kn/kWh) | 0,37 | energija | | |
| | (kn/kW) | 417,61 | snaga | 417,61/12 mj. | 34,80 kn |
| kućanstva na područnim toplanama | (kn/kWh) | 0,23 | energija | | |
| | (kn/kW) | 263,5 | snaga | 263,50/12 mj. | 21,96 kn |

Na temelju Odluke Vlade Republike Hrvatske od 29. prosinca 2008. godine (Narodne novine broj: 154/2008) o visini tarifnih stavki u tarifnom sustavu za usluge energetske djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom od 01.siječnja 2009.godinu primjenjuju se sljedeće cijene:

Odluka o visini tarifnih stavki u tarifnom sustavu za usluge energetske djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom NN 154/08

| | | | |
|--|----------|-------|----------|
| industrija i poslovni potrošači na područnim toplanama | (kn/kWh) | 0,30 | energija |
| | (kn/kW) | 18,70 | snaga |
| kućanstva na područnim toplanama | (kn/kWh) | 0,23 | energija |
| | (kn/kW) | 18,70 | snaga |

Brod-plin d.o.o. je sukladno važećem Zakonu o energiji dana 12.siječnja 2010.godine podnio prijedlog za određivanje visine tarifnih stavki u Tarifnom sustavu za usluge energetske djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom Ministarstvu gospodarstva, rada i poduzetništva, a na koji prijedlog je Hrvatska energetska regulatorna agencija-HERA dala svoje mišljenje dana 28.travnja 2010.godine koje je proslijeđeno gore navedenom ministarstvu.

Prijedlog visine tarifnih stavki prema mišljenju HERA –e od 28.04.2010.godine, a na temelju prijedloga Brod-plina od 12.01.2010.godine

| TARIFNE GRUPE (T _g) (kategorije potrošača) | TARIFNI MODELI (TM) | | TARIFNI ELEMENTI (Te) | |
|--|----------------------------|--------------------|-----------------------|--------------|
| | | | Te 1 Energija | Te 2 Snaga |
| | | | (kn/kWh) | (kn/kW) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Tg2 - Industrija i poslovni potrošači na područnim toplanama (zasebnim kotlovnica) | TM 5 - zasebno mjerilo | Vrela / topla voda | 0,39 | 19,00 |
| | TM 6 - zajedničko mjerilo | Vrela / topla voda | 0,39 | 19,00 |
| Tg4 - Kućanstva na područnim toplanama (zasebnim kotlovnica) | TM 9 - zasebno mjerilo | | 0,31 | 19,00 |
| | TM 10 - zajedničko mjerilo | | 0,30 | 19,00 |

Na temelju mišljenja HERA-e, a na prijedlog navedenog ministarstva Vlada RH je trebala donijeti odluku o visini tarifnih stavki, da bi u studenom 2010.godine stupile na snagu izmjene i dopune Zakona o energiji prema kojima odluku o visini tarifnih stavki u Tarifnom sustavu za usluge energetske djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom donosi predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave uz mišljenje HERA-e.

Sukladno novim izmjenama i dopunama Zakona o energiji TD Brod-plin d.o.o. je 15.prosinca 2010.godine predstavničkom tijelu jedinice lokalne samouprave podnijelo prijedlog za promjenu visine tarifnih stavki u Tarifnom sustavu za usluge energetske djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom, da bi na temelju podnesenog prijedloga HERA dala svoje mišljenje dana 31.siječnja 2011.godine kako je navedeno u donjoj tablici.

Prijedlog visine tarifnih stavki prema mišljenju HERA-e od 31.01.2011.godine, a na temelju Prijedloga Brod-plina od 15.12.2010.godine

| TARIFNE GRUPE (T _g) (kategorije potrošača) | TARIFNI MODELI (TM) | | TARIFNI ELEMENTI (Te) | | | | | |
|--|----------------------------|--------------------|--------------------------|-------------|----------|-----------------------|--------------|----------|
| | | | Te ₁ Energija | | | Te ₂ Snaga | | |
| | | | (kn/kWh) | | | (kn/kW/mj) | | |
| | | | Važeće | Predlož. | Postotak | Važeće | Predlož. | Postotak |
| Tg2 - Industrija i poslovni potrošači na područnim toplanama (zasebnim kotlovnica) | TM 5 - zasebno mjerilo | Vrela / topla voda | 0,30 | 0,39 | 30,00% | 18,70 | 19,00 | 1,60% |
| | TM 6 - zajedničko mjerilo | Vrela / topla voda | 0,30 | 0,39 | 30,00% | 18,70 | 19,00 | 1,60% |
| Tg4 - Kućanstva na područnim toplanama (zasebnim kotlovnica) | TM 9 - zasebno mjerilo | | 0,23 | 0,31 | 34,78% | 18,70 | 19,00 | 1,60% |
| | TM 10 - zajedničko mjerilo | | 0,23 | 0,30 | 30,43% | 18,70 | 19,00 | 1,60% |

Prijedlog TD Brod-plin d.o.o. za promjenu visine tarifnih stavki u tarifnom sustavu za usluge energetske djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom od 15.12.2010.godine, uz dostavljeno mišljenje HERA-e od 31.01.2011.godine razmatran je na sjednici Gradskog vijeća grada Slavenskog Broda dana 22.veljače 2011.godine, te isti nije prihvaćen.

4.1.1. Cijene energenta kroz protekla razdoblja

Tablica kretanja cijene energenta koje Brod-plin d.o.o. koristi u toplinarstvu po godinama

| Godina | Cijena plina (kn/m ³) bez PDV-a | Cijena mazuta (kn/kg) bez PDV-a |
|---|---|---------------------------------|
| 2007. | 1,67 | 1,98 |
| 2008. | 1,67 | 2,877 |
| 2009. | 1,96 | 2,637 |
| 1. kvartal 2010. | 2,37 | 3,127 |
| 2. kvartal 2010. | 2,7 | 2,943 |
| 3. kvartal 2010. | 2,92 | 2,89 |
| <i>Siječanj 2011.</i> | 3,05 | 2,962 |
| <i>Veljača 2011.</i> | 3,02 | 3,159 |
| <i>Ožujak 2011.</i> | 2,98 | 3,302 |
| <i>Ponderirana cijena 01-03.</i> | 3,02 | 3,141 |

cijene energenata koje su uzete za Tarifu u Odluci od 29.12.2008.g. NN 154/08 koja se i sada primjenjuje

cijene energenata koje su uzete za Prijedlog visine Tarifnih stavki od 21.04.2011.g.

RAZDIOBNO IZVJEŠĆE PO DJELATNOSTIMA

**4.2. RAČUN DOBITI I GUBITKA ZA RAZDOBLJE OD 01.01-31.12.2010.GODINE
ZA DJELATNOST TOPLINARSTVA**

4.3. BILANCA NA DAN 31.12.2010.GODINE ZA DJELATNOST TOPLINARSTVA

RAČUN DOBITKA I GUBITKA

za razdoblje od 01.01.2010.g. do 31.12.2010. g.

| Naziv pozicije | AOP ozn. | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009 | Brod-plin 31.12.2010. |
|---|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. POSLOVNI PRIHODI (112+113) | 111 | | 17.291.560 | 17.552.100 |
| 1. Prihodi od prodaje | 112 | | 17.000.194 | 16.833.823 |
| 3. Ostali poslovni prihodi | 113 | | 291.366 | 718.277 |
| II. POSLOVNI RASHODI (115+116+120+124+125+126+129+130) | 114 | | 21.193.200 | 23.057.008 |
| 1. Promjene vrijednosti zaliha proizvodnje u tijeku i gotovih proizvoda | 115 | | 0 | 0 |
| 2. Materijalni troškovi (117 do 119) | 116 | | 16.546.107 | 18.515.501 |
| a) Troškovi sirovina i materijala | 117 | | 14.559.246 | 17.041.304 |
| b) Troškovi prodane robe | 118 | | 0 | 0 |
| c) Ostali vanjski troškovi | 119 | | 1.986.861 | 1.474.197 |
| 3. Troškovi osoblja (121 do 123) | 120 | | 1.275.991 | 1.573.593 |
| a) Neto plaće i nadnice | 121 | | 786.775 | 1.005.765 |
| b) Troškovi poreza i doprinosa iz plaća | 122 | | 301.955 | 336.891 |
| c) Doprinosi na plaće | 123 | | 187.261 | 230.937 |
| 4. Amortizacija | 124 | | 2.146.598 | 2.098.556 |
| 5. Ostali troškovi | 125 | | 328.146 | 190.763 |
| 6. Vrijednosno usklađivanje (127+128) | 126 | | 875.606 | 678.595 |
| a) dugotrajne imovine (osim financijske imovine) | 127 | | 0 | 0 |
| b) kratkotrajne imovine (osim financijske imovine) | 128 | | 875.606 | 678.595 |
| 7. Rezerviranja | 129 | | 0 | 0 |
| 8. Ostali poslovni rashodi | 130 | | 20.752 | 0 |
| III. FINANIJSKI PRIHODI (132 do 136) | 131 | | 60.028 | 60.813 |
| 1. Kamate,teč.razl.dividende i sl.prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 132 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate,teč.razl.divid. i sl.prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 133 | | 60.028 | 60.813 |
| 3. Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa | 134 | | 0 | 0 |
| 4. Nerealizirani dobitci (prihodi) od financijske imovine | 135 | | 0 | 0 |
| 5. Ostali financijski prihodi | 136 | | 0 | 0 |
| IV. FINANIJSKI RASHODI (138 do 141) | 137 | | 1.340.855 | 4.034.738 |
| 1. Kamate,teč.razl. i drugi rashodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima | 138 | | 0 | 0 |
| 2. Kamate,teč.razl. I drugi rashodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama | 139 | | 1.340.855 | 4.034.738 |
| 3. Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine | 140 | | 0 | 0 |
| 4. Ostali financijski rashodi | 141 | | 0 | 0 |
| V. UDIO U DOBITI OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 142 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP ozn. | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009 | Brod-plin 31.12.2010. |
|--|-------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| VI. UDIO U GUBITKU OD PRIDRUŽENIH PODUZETNIKA | 143 | | 0 | 0 |
| VII. IZVANREDNI - OSTALI PRIHODI | 144 | | 0 | 0 |
| VIII. IZVANREDNI - OSTALI RASHODI | 145 | | 0 | 0 |
| IX. UKUPNI PRIHODI (111+131+142+144) | 146 | | 17.351.588 | 17.612.913 |
| X. UKUPNI RASHODI (114+137+143+145) | 147 | | 22.534.055 | 27.091.746 |
| XI. DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (146-147) | 148 | | -5.182.467 | -9.478.833 |
| 1. Dobit prije oporezivanja (146-147) | 149 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak prije oporezivanja (147-146) | 150 | | 5.182.467 | 9.478.833 |
| XII. POREZ NA DOBIT | 151 | | 0 | 0 |
| XIII. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (148-151) | 152 | | -5.182.467 | -9.478.833 |
| 1. Dobit razdoblja (149-151) | 153 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak razdoblja (151-148) | 154 | | 5.182.467 | 9.478.833 |
| DODATAK RDG-u (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| XIV. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA | | | 0 | 0 |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 155 | | | |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 156 | | | |
| IZVJEŠTAJ O OSTALOJ SVEOBUHVAATNOJ DOBITI (popunjavanje poduzetnik obveznik primjene MSFI-a) | | | | |
| I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (=152) | 157 | | 0 | 0 |
| II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT/GUBITAK PRIJE POREZA (159 do 165) | 158 | | 0 | 0 |
| 1. Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja | 159 | | 0 | 0 |
| 2. Promjene revalorizacijskih rezervi dugotr.materijalne i nematerijalne imovine | 160 | | 0 | 0 |
| 3. Dobit ili gubitak s osnove ponovnog vrednovanja fin.imovine raspol.za prodaju | 161 | | 0 | 0 |
| 4. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite novčanog toka | 162 | | 0 | 0 |
| 5. Dobit ili gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvu | 163 | | 0 | 0 |
| 6. Udio u ostaloj sveobuhvatnoj dobiti/gubitku pridruženih poduzetnika | 164 | | 0 | 0 |
| 7. Aktuarski dobici/gubici po planovima definiranih primanja | 165 | | 0 | 0 |
| III. POREZ NA OSTALU SVEOBUHVAATNU DOBIT RAZDOBLJA | 166 | | 0 | 0 |
| IV. NETO OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (158-166) | 167 | | 0 | 0 |
| V. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | 168 | | 0 | 0 |
| DODATAK Izvještaju o ostaloj sveobuhvatnoj dobiti (popunjavanje poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji fin.izvještaj) | | | | |
| VI. SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA (157+167) | | | | |
| 1. Pripisana imateljima kapitala matice | 169 | | 0 | 0 |
| 2. Pripisana manjinskom interesu | 170 | | 0 | 0 |

U Slavonskom Brodu 20.04.2011.godine

Direktor

Pero Vidaković, dipl.oec.

»BROD-PLIN«
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalice 4

Naziv poduzetnika **BROD-PLIN d.o.o.**
 Adresa sjedišta **T. SKALICE 4, SLAVONSKI BROD**
TOPLINARSTVO

MBS ili reg.broj ul.u trgovačkom sudu 01080911
 OIB 93572453653
 Oznaka djelatnosti prema NKD 3522
 Oznaka vlasništva 11

BILANCA

na dan 31.12.2010. g.

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|--|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| AKTIVA | | | | |
| A) POTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL | 001 | | 0 | 0 |
| B) DUGOTRAJNA IMOVINA (003+010+020+029+033) | 002 | | 33.671.739 | 32.855.443 |
| I. NEMATERIJALNA IMOVINA (004 do 009) | 003 | | 142.857 | 139.354 |
| 1. Izdaci za razvoj | 004 | | 0 | 0 |
| 2. Koncesije, patenti, licencije, robne i usl. marke, softver i ostala prava | 005 | | 142.857 | 139.354 |
| 3. Goodwill | 006 | | 0 | 0 |
| 4. Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine | 007 | | 0 | 0 |
| 5. Nematerijalna imovina u pripremi | 008 | | 0 | 0 |
| 6. Ostala nematerijalna imovina | 009 | | 0 | 0 |
| II. MATERIJALNA IMOVINA (011 do 019) | 010 | | 33.528.882 | 32.716.089 |
| 1. Zemljište | 011 | | 0 | 0 |
| 2. Građevinski objekti | 012 | | 3.446.884 | 3.264.861 |
| 3. Postrojenja i oprema | 013 | | 29.749.749 | 28.003.421 |
| 4. Alati, pogonski inventar i transportna imovina | 014 | | 4.886 | 0 |
| 5. Biološka imovina | 015 | | 0 | 0 |
| 6. Predujmovi za materijalnu imovinu | 016 | | 0 | 0 |
| 7. Materijalna imovina u pripremi | 017 | | 327.363 | 1.447.807 |
| 8. Ostala materijalna imovina | 018 | | 0 | 0 |
| 9. Ulaganje u nekretnine | 019 | | 0 | 0 |
| III. DUGOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (021 do 028) | 020 | | 0 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 021 | | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 022 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 023 | | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 024 | | | |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 025 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 026 | | 0 | 0 |
| 7. Ostala dugotrajna financijska imovina | 027 | | 0 | 0 |
| 8. Ulaganja koja se obračunavaju metodom udjela | 028 | | 0 | 0 |


| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| IV. POTRAŽIVANJA (030 do 032) | 029 | | 0 | 0 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 030 | | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja po osnovi prodaje na kredit | 031 | | 0 | 0 |
| 3. Ostala potraživanja | 032 | | 0 | 0 |
| V. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA | 033 | | 0 | 0 |
| C)KRATKOTRAJNA IMOVINA (035+043+050+058) | 034 | | 5.236.821 | 5.136.646 |
| I. ZALIHE (036 do 042) | 035 | | 722.618 | 842.563 |
| 1. Sirovine i materijali | 036 | | 722.618 | 842.563 |
| 2. Proizvodnja u tijeku | 037 | | 0 | 0 |
| 3. Gotovi proizvodi | 038 | | 0 | 0 |
| 4. Trgovačka roba | 039 | | 0 | 0 |
| 5. Predujmovi na zalihe | 040 | | 0 | 0 |
| 6. Dugotrajna imovina namijenjena prodaji | 041 | | 0 | 0 |
| 7. Biološka imovina | 042 | | 0 | 0 |
| II. POTRAŽIVANJA (044 do 049) | 043 | | 4.514.203 | 4.294.083 |
| 1. Potraživanja od povezanih poduzetnika | 044 | | 0 | 0 |
| 2. Potraživanja od kupaca | 045 | | 3.806.122 | 4.294.083 |
| 3. Potraživanja od sudjelujućih poduzetnika | 046 | | 0 | 0 |
| 4. Potraživanja od zaposlenika i članova poduzetnika | 047 | | 0 | 0 |
| 5. Potraživanja od države i drugih institucija | 048 | | 0 | 0 |
| 6. Ostala potraživanja | 049 | | 708.081 | 0 |
| III. KRATKOTRAJNA FINACIJSKA IMOVINA (051 do 057) | 050 | | 0 | 0 |
| 1. Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika | 051 | | 0 | 0 |
| 2. Dani zajmovi povezanim poduzetnicima | 052 | | 0 | 0 |
| 3. Sudjelujući interesi (udjeli) | 053 | | 0 | 0 |
| 4. Zajmovi dani poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 054 | | 0 | 0 |
| 5. Ulaganja u vrijednosne papire | 055 | | 0 | 0 |
| 6. Dani zajmovi, depoziti i slično | 056 | | 0 | 0 |
| 7. Ostala financijska imovina | 057 | | 0 | 0 |
| IV. NOVAC U BANC I BLAGAJNI | 058 | | 0 | 0 |
| D) PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI | 059 | | 5.220 | 25.798 |
| E) UKUPNO AKTIVA (001+002+034+059) | 060 | | 38.913.780 | 38.017.887 |
| F) IZVANBILANČNI ZAPISI | 061 | | 0 | 0 |
| PASIVA | | | | |
| A) KAPITAL I REZERVE (063+064+065+071+072+075+078) | 062 | | -13.308.711 | -23.431.227 |
| I. TEMELJNI (UPISANI) KAPITAL | 063 | | 20.000 | 20.000 |
| II. KAPITALNE REZERVE | 064 | | 0 | 0 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|---|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| III. REZERVE IZ DOBITI (066+067-068+069+070) | 065 | | 0 | 0 |
| 1. Zakonske rezerve | 066 | | 0 | 0 |
| 2. Rezerve za vlastite dionice | 067 | | 0 | 0 |
| 3. Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka) | 068 | | 0 | 0 |
| 4. Statutarne rezerve | 069 | | 0 | 0 |
| 5. Ostale rezerve | 070 | | 0 | 0 |
| IV. REVALORIZACIJSKE REZERVE | 071 | | 0 | 0 |
| V. ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK (073-074) | 072 | | -8.146.244 | -13.972.394 |
| 1. Zadržana dobit | 073 | | 0 | 0 |
| 2. Preneseni gubitak | 074 | | 8.146.244 | 13.972.394 |
| VI. DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE (076-077) | 075 | | -5.182.467 | -9.478.833 |
| 1. Dobit poslovne godine | 076 | | 0 | 0 |
| 2. Gubitak poslovne godine | 077 | | 5.182.467 | 9.478.833 |
| VII. MANJINSKI INTERES | 078 | | 0 | 0 |
| B) REZERVIRANJA (080 do 082) | 079 | | 0 | 0 |
| 1. Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze | 080 | | 0 | 0 |
| 2. Rezerviranja za porezne obveze | 081 | | 0 | 0 |
| 3. Druga rezerviranja | 082 | | 0 | 0 |
| C) DUGOROČNE OBVEZE (084 do 092) | 083 | | 20.063.023 | 18.102.225 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 084 | | 0 | 0 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 085 | | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 086 | | 20.063.023 | 18.102.225 |
| 4. Obveze za predujmove | 087 | | 0 | 0 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 088 | | 0 | 0 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 089 | | 0 | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 090 | | 0 | 0 |
| 8. Ostale dugoročne obveze | 091 | | 0 | 0 |
| 9. Odgođena porezna obveza | 092 | | 0 | 0 |
| D) KRATKOROČNE OBVEZE (094 do 105) | 093 | | 32.159.468 | 43.346.889 |
| 1. Obveze prema povezanim poduzetnicima | 094 | | 21.032.968 | 27.659.547 |
| 2. Obveze za zajmove, depozite i slično | 095 | | 0 | 0 |
| 3. Obveze prema bankama i drugim financijskim institucijama | 096 | | 8.300.608 | 12.338.115 |
| 4. Obveze za predujmove | 097 | | 30.333 | 23.703 |
| 5. Obveze prema dobavljačima | 098 | | 2.636.035 | 3.180.901 |
| 6. Obveze po vrijednosnim papirima | 099 | | 0 | 0 |
| 7. Obveze prema poduzetnicima u kojima postoje sudjelujući interesi | 100 | | 0 | 0 |
| 8. Obveze prema zaposlenicima | 101 | | 91.689 | 86.697 |
| 9. Obveze za poreze, doprinose i slična davanja | 102 | | 67.835 | 57.926 |

| Naziv pozicije | AOP oznaka | R.br. bilješke | Brod-plin 31.12.2009. | Brod-plin 31.12.2010 |
|--|---------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10. Obveze s onove udjela u rezultatu | 103 | | 0 | 0 |
| 11. Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji | 104 | | 0 | 0 |
| 12. Ostale kratkoročne obveze | 105 | | 0 | 0 |
| E) ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA | 106 | | 0 | 0 |
| F) UKUPNO - PASIVA (062+079+083+093+106) | 107 | | 38.913.780 | 38.017.887 |
| G) IZVANBILANČNI ZAPISI | 108 | | 0 | 0 |
| DODATAK BILANCI (popunjava poduzetnik koji sastavlja konsolidirani godišnji financijski izvještaj) | | | | |
| KAPITAL I REZERVE | | | | |
| 1. Pripisano imateljima kapitala matice | 109 | | 0 | 0 |
| 2. Pripisano manjinskom interesu | 110 | | 0 | 0 |

U Slavonskom Brodu 20.04.2011.godine

Direktor:
Pero Vidaković, dipl.oec.,


»BROD-PLIN«
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalica 4

4.4. INVESTICIJE U TOPLINSKI SUSTAV U 2010.GODINI

TD Brod-plin d.o.o. je tijekom 2010.godine u toplinski sustav uložilo sredstva kako je navedeno u donjoj tablici.

| R.B. | OPIS | IZNOS/KUNA | DATUM STAVLJANJA U UPOTREBU |
|------|--|-------------------|-----------------------------|
| 1 | Kotlovnica Mikrorajon | 47.000,00 | 01.12.2010. |
| 2 | Kotlovnica Kralj Tomislav | 23.500,00 | 01.12.2010. |
| 3. | Kotlovnica Naselje Lutvinka | 34.500,00 | 01.07.2010. |
| 4. | Kotlovnica Naselje A.Hebrang blok 6 i 7 | 50.065,00 | 01.12.2010. |
| 5. | Ulog na tuđoj imovini HEP- kotlovnica Jelas | 6.750,00 | 01.06.2010. |
| 6. | Toplinske stanice (5 kom): Naselje Slavonija I neboder 1,2 i 3, Naselje Slavonija II zgrada 2 zapad, Naselje Slavonija II zgrada 5 jug istok | 799.387,00 | Lipanj 2011. |
| | UKUPNO | 961.202,00 | |

4.5. UREĐAJI ZA LOKALNU RAZDIObU ISPORUČENE TOPLINSKE ENERGIJE

Tijekom 2010.godine nastavio se trend ugradnje uređaja za lokalnu razdiobu isporučene toplinske energije. Tako su po završetku ogrjevnice sezone od svibnja 2010 .godine pa do početka sljedeće ogrjevnice sezone, odnosno do rujna iste godine uređaje za lokalnu razdiobu isporučene toplinske energije u svojim stanovima i poslovnim prostorima ugradili korisnici toplinske energije u sljedećim zgradama: Ulica A.Cesarca 76 (ulazi D,E i F), Naselje Huga Badalića 2, Naselje Jelas D, Naselje kralja Tomislava zgrada 3 (ulazi 1,2,3 i 4) i Ulica P.Krešimira IV 4.

Uz ugradnju uređaja za lokalnu razdiobu isporučene toplinske energije tijekom 2010.godine i ugradnju istih iz prethodnih godina ukupno su u 53% zgrada ugrađeni uređaji, dok još 47% zgrada nije ugradilo iste.

Korisnici toplinske energije uvidjeli su da ugradnjom uređaja za lokalnu razdiobu isporučene toplinske energije imaju mogućnost kontrole potrošnje toplinske energije, a time i uštede.

U tijeku je prijedlog izmjene i dopune Pravilnika o načinu raspodjele i obračunu troškova za isporučenu toplinsku energiju u dijelu načina raspodjele i obračunu troškova u slučaju gdje na jednom zajedničkom mjerilu toplinske energije nisu svi korisnici ugradili uređaje za lokalnu razdiobu u smislu uvođenja korekcijskog faktora vrijednosti 35% za one korisnike koji nisu ugradili uređaje za lokalnu razdiobu, kako bi se potakla što veća ugradnja tih uređaja s obzirom da uistinu postoji manja potrošnja toplinske energije na zajedničkim mjerilima toplinske energije u odnosu na prošle godine u zgradama gdje su ugrađeni ti uređaji.

5. ZAKLJUČAK

TD Brod-plin d.o.o. je u obavljanju svojih osnovnih djelatnosti poslovalo kako slijedi.

-djelatnost distribucije plina-

Na distribucijskom području TD Brod-plin d.o.o. tijekom 2010.godine je izgrađeno 755 m plinske mreže, a za isto razdoblje je izgrađeno 326 plinskih priključaka. Ukupna vrijednost investicije iznosila je 1.982.526,00 kn.

Za 2010.godinu od TD Prirodni plin d.o.o. ukupno je kupljeno 36.809.640 m³ plina, od toga je ukupno prodano 35.761.527 m³ plina kroz djelatnost opskrbe plinom.

Temeljem sastavljenih razdiobnih financijskih izvještaja po djelatnostima u djelatnosti distribucije plina za 2010.godinu ostvarena je dobit u iznosu od 3.038.507,00 kn.

- djelatnost opskrbe plinom-

Tijekom 2010.godine na distribucijskom području TD Brod-plin d.o.o. opskrbljivano je plinom 13.000 kupaca. Cijena plina za tarifnu grupu kućanstvo tijekom cijele 2010.godine iznosila je 2,32 kn/m³ (bez PDV-a), dok je cijena za tarifnu grupu poduzetništvo na dan 01.01.2010.godine iznosila 2,37 kn/m³ (bez PDV-a), a na dan 31.12.2010.godine je iznosila 2,90 kn/m³ (bez PDV-a), te se ista određivala tromjesečno, odnosno od 01.10.2010.godine svaki mjesec.

Temeljem sastavljenih razdiobnih financijskih izvještaja po djelatnostima u djelatnosti opskrbe plinom za 2010.godinu ostvaren je gubitak u iznosu od 823.096,00 kn.

-djelatnost toplinarstva-

U 2010.godini svojim korisnicima toplinske energije TD Brod-plin d.o.o. je isporučivalo toplinsku energiju po cijenama sukladno Odluci Vlade RH o visini tarifnih stavki u Tarifnom sustavu za usluge energetske djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom (NN 154/08) sa primjenom od 01.01.2009.godine. Od primjene navedene odluke cijene energenata su se konstantno povećavale, pa tako i tijekom 2010.godine. Iz tog razloga TD Brod-plin d.o.o. je sukladno Zakonu o energiji dana 12.01.2010.godine Ministarstvu gospodarstva, rada i poduzetništva podnijelo prijedlog za određivanje visine tarifnih stavki, na koji prijedlog je HERA dana 28.04.2010.godine dala svoje mišljenje na povećanje visine tarifnih stavki, te je isto proslijeđeno u navedeno ministarstvo na donošenje odluke. Međutim, uslijed promjena Zakona o energiji donošenje odluke o visini tarifnih stavki prebačeno je na nadležnost jedinicama lokalne samouprave, te se stoga po mišljenju nije postupilo što je u konačnici rezultiralo gubitke u djelatnosti toplinarstva, a osobito u varijabilnom djelu (troškovi energenta). Sukladno izmjenama TD Brod-plin d.o.o. je dana 15.12.2010.godine jedinici lokalne samouprave podnijelo prijedlog za određivanje visine tarifnih stavki, na koji prijedlog je HERA dana 31.01.2011.godine potvrdila svoje mišljenje za povećanje visine tarifnih stavki, ali predstavničko tijelo jedinice lokalne samouprave isti nije prihvatilo na sjednici Gradskog vijeća dana 22.veljače 2011.godine.


Uslijed daljnjeg povećanja cijene energenata TD Brod-plin d.o.o. je dana 21.04.2011.godine ponovno podnijelo jedinici lokalne samouprave prijedlog za određivanje visine tarifnih stavki, te je isti proslijeđen u HERA-u na mišljenje.

Cijena plina koji Brod-plin d.o.o. koristi za proizvodnju toplinske energije u 2010.godini iznosila je 1,67 kn/m³ (bez PDV-a), dok je na dan 31.12.2010.godine iznosila 2,92 kn/m³ (bez PDV-a), a u veljači 2011.godine čak i 3,02 kn/m³ (bez PDV-a). Cijena mazuta koji Brod-plin d.o.o. koristi za proizvodnju toplinske energije (samo za kotlovnice Slavonija) u 2010.godini iznosila je 1,98 kn/kg (bez PDV-a), dok je u veljači 2011. godine iznosila 3,159 kn/kg (bez PDV-a), a u ožujku 2011.godine čak 3,302 kn/kg (bez PDV-a).

Temeljem sastavljenih razdiobnih financijskih izvještaja po djelatnostima u djelatnosti toplinarstva za 2010.godinu ostvaren je gubitak u iznosu od 9.478.833 kn.

Na kraju je bitno istaknuti da bez promjene visine tarifnih stavki za usluge energetskih djelatnosti proizvodnje, distribucije i opskrbe toplinskom energijom, a uz konstantno povećanje cijene energenata, za očekivati je negativan financijski rezultat za 2011. godinu, što će također utjecati na sigurnost opskrbe energentima za ogrjevnu sezonu 2011/12, kako u djelatnosti toplinarstva, tako i u djelatnostima distribucije i opskrbe plinom.

Uprava
Pero Vidaković, dipl. oec., direktor


»BROD-PLIN«
d.o.o. 1
SLAV. BROD, T. Skalica 4