

Датум

Место

ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. БИЈЕЉИНА

РЕБАЛАНС ПЛАНА ПОСЛОВАЊА

КОНСОЛИДОВАНО

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА И „ОБНОВЉИВИ
ИЗВОРИ ЕНЕРГИЈЕ“ Д.О.О. ЗВОРНИК

за 2024. годину

ПРЕДСЈЕДНИК СА



Директор

[Handwritten signature]

Бијељина
Март, 2025.

САДРЖАЈ

УВОДНА РАЗМАТРАЊА.....	3
М Ј Е Р Е.....	7
ОСНОВНИ РЕБАЛАНСИРАНИ ПОДАЦИ ЗА 2024. ГОДИНУ	13
РЕБАЛАНС ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2024. год.	15
1. Принципи израде електроенергетског биланса	15
2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу.....	15
3. Дистрибутивни губици електричне енергије	17
4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу.....	17
5. Производња енергије у МХЕ.....	17
РЕБАЛАНС БИЛАНСА УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2024. годину	20
Планирани резултат	20
1. Ребаланс прихода за 2024. годину	21
2. Ребаланс расхода за 2024. годину.....	25
РЕБАЛАНС БИЛАНСА СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2024. годину.....	28
3. Ребаланс биланса стања активе за 2024. годину	28
4. Ребаланс биланса стања предузећа пасива за 2024. годину	33
РЕБАЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2024. годину.....	36
ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2024. годину.....	39
Ребаланс плана инвестиција 2024.....	41
ПРИЛОЗИ	

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

Активности на изради Ребаланса плана пословања за 2024. годину отпочеле су у октобру 2024. године, када је МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње доставио Смјернице за израду Ребаланса плана пословања за 2024. годину.

Технички дио Смјерница садржи:

- Планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручену снабдјевачима у РС у 2024. години,
- Планирану мрежарину за преузету електричну енергију са преносне мреже,
- Планирано преузимање електричне енергије из других система,
- Планирани обим производње електричне енергије мини електрана,
- Планиране дистрибутивне губитке,
- Пренесену енергију на дистрибутивном нивоу по ПТС.

Економски дио Смјерница сачињен је на основу тарифних ставова утврђених од стране Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске (РЕРС), тарифе Државне електроенергетске регулаторне комисије (ДЕРК) и НОС – Независни оператор система у БиХ, тржишних цијена енергената и достигнутог нивоа цијене рада. Смјернице прати Термин план, којим су прецизиране активности на изради Ребаланса плана пословања, утврђени носиоци активности и рокови за провођење предвиђених активности на изради ребалансираног документа.

Инвестициони дио смјерница садржи основе за планирање реалних инвестиција и њихових појединачних извора.

Остале ставке прихода и расхода планиране су на основу норматива предузећа, трендова и очекиваних промјена.

Ребаланс плана пословања за 2024. годину садржи све елементе прописане Законом о јавним предузећима и проводи се по законски прописаној процедури. Израда финансијског дијела Ребаланса плана пословања у складу је са Међународним рачуноводственим стандардима и правилима и процедурама рачуноводственог и финансијског пословања и извјештавања.

Након разматрања Консолидованог ребаланса пословања од стране Управе Мјешовитог Холдинга "Електропривреда РС" слиједи разматрање Ребаланса од стране Колегија директора, Одбора за ревизију и Надзорног одбора МХ. Влада РС у функцији Скупштине акционара усваја Ребаланс пословања и такав доставља Зависним предузећима. Сва Зависна предузећа, у складу са Термин планом, треба да ускладе своје Ребалансе пословања са консолидованим Ребалансом пословања МХ ЕРС и исте доставе својим органима на усвајање.

За период за који је усвојен, Ребаланс пословања представља основ пословних активности предузећа. Изражен у финансијским величинама појединачних ставки прихода и расхода, омогућава редовно праћење и контролу учинака на свим релевантним нивоима у односу на задате величине и оцјену успјешности рада менаџмента.

Саставни дијелови Ребаланса плана пословања за 2024. годину су:

- Ребаланс електроенергетског биланса за 2024. годину,
- Економско-финансијске пројекције Ребаланса пословања за 2024. годину,
- Ребаланс инвестиција за 2024. годину.

Обновљиви извори енергије д.о.о. Зворник

Поступајући сходно обавези дефинисаној у члану 140. Закона о електричној енергији (Службени гласник Републике Српске, број: 68/20), ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина (надаље: ОДС) је почетком 2021. године започела са активностима на оснивању предузећа (кћерке фирме), која ће се бавити производњом електричне енергије у двије мале хидроелектране у власништву овог ОДС-а (МХЕ Тишча и МХЕ Власеница). С тим у вези, ОДС је сходно Статуту, од Владе Републике Српске у функцији Супштине Матичног предузећа затражио, и добио неопходне сагласности за оснивање новог предузећа, и то Одлуку број: 04/1-012-2-1276/21 од 21.04.2021. године, те Одлуку о измјени Одлуке о давању сагласности, број: 04/1-012-2-3033/21 од 14.10.2021. године, након чега је скупштина акционара ОДС-а донијела одлуку о оснивању новог предузећа „Обновљиви извори електричне енергије“ д.о.о. Зворник, док је званична регистрација односно упис у регистар привредних субјеката овог предузећа извршен рјешењем Округног привредног суда у Бијељини број: **059-0-Reg-22-000 009** од 04.02.2022. године. И поред чињенице да је 31.12.2021.године, такође сходно Закону о електричној енергији, ОДС изгубио дозволу за производњу електричне енергије у својим производним погонима, производња је ипак настављена све до 08.03.2022. године, када је, по налогу Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске, извршена обустава производње те искључивање производних постројења ове двије мале хидроелектране са дистрибутивне мреже.

У циљу испуњења услова за добијање дозволе за производњу, ОДС је са новоформираним предузећем „ОИЕ“ д.о.о. Зворник закључио више уговора, којима су дефинисани међусобна права и обавезе по основу кориштења погона малих хидроелектрана, као и пословних просторија непоходних за рад и пословање овог предузећа. Ови уговори су такође били прилог захтјеву за пренос Уговора о концесији за двије МХЕ који је од стране ОДС поднијет Министарству енергетике и рударства као концеденту, са захтјевом да се ови уговори пренесу на ново предузећа. Након обављене анализе пристиглог захтјева, те приложене документације, ово Министарство је сходно позитивном мишљењу Комисије за концесије Републике Српске, ОДС-у доставило Уговор о уступању Уговора о концесији за изградњу и коришћење МХЕ „Тишча“ на ријеци Тишчи, број: 05.05/012-876-10/22 од 01.08.2022.године, као и Уговор о уступању Уговора о концесији за изградњу и коришћење МХЕ „Власеница“ на ријеци Студени Јадар, број: 05.05/012-876-11/22 од 01.08.2022.године, којима су дате сагласности ОДС-у на уступање уговори о концесији које је са истим Министарством имао закључен ОДС као концесионар.

Након што је извршено уступање уговора о концесији у корист новог предузећа, овлаштено лице овог привредног друштва је поднијело захтјев Регулаторној комисији за енергетику Републике Српске (РЕРС), за издавање дозволе за производњу електричне енергије. Поступајући сходно овом захтјеву, РЕРС је својим поднеском затражио допуну документације, при томе дајући смјернице за отклањање недостатака које је првобитни захтјев садржавао. Након што су ове неправилности отклоњене, РЕРС је дана 17.11.2022. године, под бројем: 01-399-7/22/P-56-414, донио Рјешење о издавању дозволе за обављање дјелатности производње електричне енергије, којим су испуњени и формално правни услови за почетак производње електричне енергије у двије МХЕ.

Ребалансирани величине прихода и расхода су представљене консолидовано за ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина и „Обновљиви извори енергије“ д.о.о. Зворник, као и појединачно у прилозима.

МЈЕРЕ
ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д.
ЗА ОСТВАРЕЊЕ
РЕБАЛАНСА ПЛАНА
ПОСЛОВАЊА
за 2024. годину

М Ј Е Р Е
ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА
ЗА ОСТВАРЕЊЕ РЕБАЛАНСА ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА
2024. ГОДИНУ

У циљу остварења Ребаланса плана пословања за 2024. годину, Управа Мјешовитог Холдинга предлаже Мјере, које су, прије свега, засноване на властитим могућностима на којима се мјере могу провести.

При дефинисању мјера основни принцип је да исте буду: конкретне, са јасно постављеним циљем, са брзим дејством и проводиве. Приоритет у овом периоду је стварање услова за отварање тржишта електричне енергије и примјена Директива ЕУ у складу са Уговором о оснивању енергетске заједнице југоисточне Европе.

Мјере обухватају све сегменте пословања, са акцентом да се не наруши тржишни концепт привређивања као основе економског система.

М Ј Е Р Е ЗА ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ РЕЗУЛТАТА

- За потребе отварања тржишта електричне енергије и усклађивања пословања са обавезама преузетим међународним споразумима извршене су организационе промјене у МХ „ЕРС“, имајући у виду трећи пакет прописа ЕУ из области енергетике и нова законска рјешења. У том смислу, Босна и Херцеговина је потписујући Споразум о стабилизацији и придруживању са Европском заједницом, у члану 70. признала важност усклађивања постојећег законодавства Босне и Херцеговине са законодавством Заједнице, као и његовог ефикасног провођења. Самим тим, Босна и Херцеговина се обавезала постепено усклађивати своје постојеће законе и будуће законодавство с правном тековином (aquis) Заједнице. Та сарадња је заснована на Уговору о оснивању енергетске заједнице („Службени гласник БиХ – Међународни уговори”, број 9/06), те је неопходно да се развија с циљем постепеног интегрисања Босне и Херцеговине у европска енергетска тржишта.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- У наредном периоду треба наставити активирање инвестиционих средстава, материјалних и људских ресурса у циљу реализације инвестиционих пројеката:
 - наставак радова на изградњи ХЕ „Дабар“ у складу са уговореном динамиком радова и остале активности на изградњи пројекта Горњи Хоризонти;
 - наставак активности на изградњи СЕ Требиње 1;
 - наставак активности на изградњи СЕ Требиње 2;
 - почетак активности на изградњи СЕ Требиње 3;
 - завршетак активности предузећа „ХЕС Горња Дрина“ д.о.о. на припремним радовима, као и спровођење активности на избору извођача главних радова на реализацији пројекта ХЕ Бук Бијела;
 - наставак истраживања и израда техничке документације за ХЕС Средња Дрина и ХЕС Доња Дрина;
 - наставак активности на изградњи ХЕС Бистрица;
 - интензивирати активности на изградњи ХЕ Мрсово и ХЕС Језерница;

- реализација кампање мјерења потенцијала вјетра на локацијама Доња Трусина и Радимља;
- почетак реализације Пројекта припреме и оплемењивања угља и изградње постројења за оплемењивање угља методом суве x-ray сензорске сепарације на површинском копу Гацко-централно поље;
- наставак радова на бетонирању облога тунела Фатничко поље – Акумулација Билећа за потребе изградње ХЕ Билећа;
- предузети све потребне активности на припреми и добијању неопходне документације за отпочињање радова на пројекту изградње ХЕ Билећа;
- активности на рјешавању статуса предузећа „Рудинг“ д.о.о. Угљевик ради обезбјеђења кречњака и техничког камена потребних за рад постројења за одсумпоравање у РИТЕ Угљевик у а.д. Угљевик;
- интензивирати активности на обезбјеђењу услова за добијање концесија и реализацију пројеката (како увођења постојећих енергетских објеката у концесиони однос, тако и нових актуелних инвестиционих пројеката);
- наставити активности на реализацији радова на измјештању корита ријеке Мушнице у Великом Гатачком пољу.
- покретање активности на изради инвестиционо пројектне документације за реализацију пројекта Сјеверни ободни канал,
- у циљу наставка активности на пројекту ВЕ Хргуд, сагледати могућности раскида постојећег уговора о финасирању пројекта и закључивања уговора са новим инвеститором и кредитором.

Носилац активности: Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управа предузећа

Рок: континуирано

- Наставити активности, у планираном периоду, на реализовању програма инвестиција, уз предузимање и других активности за ефикасније пословање Електроенергетског сектора Републике Српске. Остварити инвестиције за обезбјеђење оптималног рада и ефикасности електроенергетског система у циљу повећања погонске спремности и сигурности производних капацитета. Инвестиције свести на улагања која су у функцији остварења редовне дјелатности предузећа.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- У планском периоду је потребно интензивирати инвестиционе активности, како на изградњи нове и реконструкцији постојеће електродистрибутивне мреже и трафостаница са циљем подизања нивоа поузданости и погонске спремности, тако и на уређењу мјерних мјеста и успостављању АММ система, те набавци механизације и опреме неопходне за извршавање редовних активности. Посебну пажњу посветити активностима које доприносе побољшању квалитета снабдијевања електричном енергијом, те смањењу губитака електричне енергије. С тим у вези потребно је покренути активности на изналажењу извора финансирања, те истраживању могућности аплицирања за бесповратна средства из предприступних фондова, а све на бази сагледаног стања дистрибутивне мреже, исказаних потреба за средствима намијењеним покретању потребног инвестиционог циклуса те континуираних припрема пројеката за потребе подношења конкретних захтјева за обезбјеђење финансијске подршке њиховој реализацији.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- У циљу улагања у инфраструктурне објекте иницирати активности на обезбјеђењу финансијских средстава у виду помоћи од стране Владе Републике Српске.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Посебну пажњу потребно је посветити квалитетном провођењу очитања мјерних уређаја, интензивирању контрола мјерних мјеста крајњих купаца у свим категоријама потрошње, баждарењу и замјени мјерних уређаја, а све како би биле осигуране претпоставке за поуздан енергетски обрачун и испоруку обрачунских података снабдјевачима на малопродајном тржишту електричне енергије, што је законска обавеза дистрибутера.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Провођење одређених планираних активности у оквиру система Електропривреде Републике Српске у циљу ефикаснијег рада и унапређења пословања, уз осавременавање производних и дистрибутивних капацитета.
Носилац активности: Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управа предузећа
Рок: континуирано
- Сагледати потребе и анализити могућности будућег кредитног задужења.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Обезбједити провођење свих расположивих мјера с циљем остварења потпуне наплате потраживања по испостављеним рачунима за утрошену електричну енергију (100%), те праћење реализације закључених уговора о репрограму дуга крајњих купаца из ранијег периода с циљем остварења потпуне наплате потраживања која су њима обухваћена.
Извршити анализу ненаплаћених потраживања по рачунима за утрошену електричну енергију са аспекта њихове наплативости, те донијети пакет мјера у складу са којима ће ненаплатива потраживања бити искњижена, а наплатива адекватно обезбијеђена и наплаћена. Ово је неопходан предуслов за потпуно сагледавање међусобних обавеза из претходног периода и основ за потребно утврђивање заосталих обавеза електродистрибутивних предузећа према МХ „ЕРС“ Матичном предузећу и потпуно дефинисање начина и динамике њиховог измиривања након издвајања снабдијевања, престанка важења уговора о међусобним економским односима у складу са којим је успостављен механизам аутоматског пражења рачуна.
Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано
- Рационализовати трошкове пословања и планирати уштеде, нарочито у погледу трошкова набавке за ремонт и одржавање постројења и опреме, ускладу са важећим прописима и општим актима предузећа.
Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Трошкове за одржавање опреме, у планском периоду, свести на минимум под условом да се не угрози функционалност опреме. Обављање ових и сличних послова извршити путем ангажовања запослених у ЗП.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Рационално располагасти имовином, утврдити неконкурентне залихе, као и старосну структуру залиха. Прецизно пратити документацију која тачно утврђује уградњу на интервентним позицијама и поврат замијењених дијелова. Увести информациони систем у складиште, због добијања тачне, свеобухватне и благовремене информације о стању робе у складишту. Извршити продају застарјелих залиха робе и сталних средстава која нису у функцији и гдје економски није оправдано улагати у исте.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Реализовати све мјере, које се односе на обавезу, по добијеној водопривредној и/или еколошкој дозволи и/или Националном плану за смањење емисија (NERP) и свести емисију штетних материја на најмању могућу мјеру, имајући у виду техничко - технолошки ниво уграђене опреме;

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Завршити започете активности набавке и имплементације јединственог софтвера и увођења модула људских ресурса и обрачуна плата у свим предузећима МХ "ЕРС".

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Прековремене и интервентне сате свести на неопходне за одржавање редовне производње и обављања дјелатности. Елиминисати прековремени рад у администрацији.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Приликом запошљавања нових радника поштовати Закључак Владе РС број: 04/1-012-2-3482/20 од 10.12.2020. године (пријем нових радника вршиће се на начин да јавна предузећа образложени захтјев доставе ресорном министарству, које ће сагледати оправданост предложеног запошљавања и о истом сачинити писано мишљење, те захтјев, заједно са мишљењем, доставити Влади РС на разматрање и доношење коначне одлуке). Запошљавање радника на одређено вријеме, које значајно оптерећује трошкове пословања, свести на неопходан минимум.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- У планском периоду смањити трошкове репрезентације, трошкове службених путовања, ангажовања запослених на одређено вријеме и по уговору о дјелу, трошкове канцеларијског материјала, семинара и курсева, коришћење службених телефона, те остале трошкове који нису директно везани за дјелатност.

Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано

- Ангажовање трећих лица вршити само за оне повремене и привремене послове, као и послове који се сврставају у ауторска дјела и сличне послове за које немамо властите ресурсе и знања или за које закон налаже.

Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано

- Извршити анализу плаћања накнада члановима свих радних тијела и комисија те извршити прилагођавање висине накнада економској ситуацији.

Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано

- Донијети план реорганизације производних предузећа из система МХ „ЕРС“;

Носилац активности: Управа предузећа
Рок: 2024. година

- Набавке вршити у складу са Законом о јавним набавкама („Службени Гласник БиХ“, број: **39/14 и 59/22**), подзаконским и интерним актима предузећа;

Подносиоци захтјева за набавку дужни су да воде рачуна да подносе захтјеве за набавку благовремено, водећи рачуна о стању залиха и предложеном поступку набавке и прописаним роковима за његову реализацију, како би се обезбиједило континуирано снабдјевање робама, услугама и радовима, уз најниже трошкове;

Подносиоци захтјева за набавку дужни су да одреде техничке стандарде које требају испуњавати средства – робе / услуге / радови, дефинисати количине и дати основне и минималне техничке карактеристике средстава – роба / услуга / радова, у складу са усвојеним стандардима - политиком МХ „ЕРС“;

Подносиоци захтјева за набавку дужни су да размотре могућности заједничке јавне набавке, како би се обезбиједило смањење цијена, односно укупно смањење трошкова и обезбиједило ефикасније и економичније провођење поступака набавки на нивоу МХ „ЕРС“ Матичног предузећа и МХ „ЕРС“;

Прије покретања поступка набавке Подносиоци захтјева за набавку дужни су да проведу провјеру тржишта у сврху провјере процијењене вриједности набавке;

За цијене свих берзанских роба обавезно у тендерске документе дефинисати правила о промјенљивости цијена;

Подносиоци захтјева за набавку или лице које одреде подносиоци захтјева за набавку дужни су да прате реализацију закључених уговора, посебно са аспекта квантитета и квалитета испоруке уговорених роба, извршења услуга или радова, благовремености испоруке/извршења предмета уговора, примјене уговорених цијена, те добављачу доставити писане опомене и предложити примјену уговорних казни, активирање датих гаранција и примјену других инструмената ради заштите интереса МХ „ЕРС“.

Носилац активности: Управа предузећа
Рок: континуирано

- Приступити имплементацији система финансијског управљања и контроле у складу са одребама Закона о систему интерних финансијских контрола у јавном сектору РС (Сл. гласник број 91/16), који обухвата све врсте процеса, политика и процедура које се користе у организацији код финансијског планирања, извршавања, контроле и извјештавања у области стратешких, програмских и оперативних активности организације. Финансијско управљање и контрола, односе се и на све нефинансијске процесе и активности у пословању организација. Сви запослени су одговорни за спровођење система финансијског управљања и контрола у складу са успостављеним циљевима организације и пословним процесима. Овим системом се, управљајући ризицима, обезбјеђује разумна увјереност да ће се у остваривању циљева субјекта, средства користити законито, економично, ефикасно и ефективно.
Носилац активности: Управа предузећа и лица именована за успостављање система финансијског управљања и контроле
Рок: континуирано
- Донијети акт о управљању ризицима којим се поставља оквир за увођење праксе управљања ризицима и којим се дефинише начин на који се имплементира систематичан приступ управљању ризицима. У складу са овим, битно је да Управа предузећа дефинише стратешке ризике, који могу неповољно утицати на остварење приоритетних циљева предузећа.
Носилац активности: Управа предузећа и лица именована за успостављање система финансијског управљања и контроле.
Рок: континуирано

ОСНОВНИ РЕБАЛАНСИРАНИ ПОДАЦИ ЗА 2024. ГОДИНУ

- Табела 1 Основни ребалансирани подаци за 2024. годину

<i>РБ</i>	<i>ПОДАЦИ</i>	<i>Ребаланс 2024</i>	<i>План 2024</i>	<i>Остварено 2023</i>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Преузета ел. енергија са преносне мреже (GWh)*	706.25	700.96	667.88
2	Преузета ел.енергија из других електродистрибуција ван РС (Србија) (GWh)	19.63	20.79	19.90
3	Преузета ел. енергија од производње на дистрибутивном нивоу (GWh)	34.85	48.46	50.90
4	Бруто потрошња електричне енергије (GWh) (1+2+3)	760.73	770.21	738.68
5	Електрична енергија испоручена снабдјевачима у РС (GWh)**	697.91	702.65	680.36
6	Дистрибутивни губици (GWh)*** (4-5)	62.82	67.56	58.33
7	Процент остварених губитака	8.07%	8.59%	7.59%
8	Приход од мрежарине за електричну енергију и снагу испоручену свим снабдјевачима (КМ)	55,443,131	56,185,606	54,607,000
9	Приход од пренешене енергије на дистрибутивном нивоу (Србија и Челић) (КМ)	294,504	160,380	164,637
10	Трошак мрежарине за преузету енергију из других система (КМ)	0	0	0
11	Трошак преноса за енергију и снагу, трошак НОС-а и тарифа за системску и помоћне услуге (КМ)	10,664,086	10,497,374	10,054,797
12	Трошак дистрибутивних губитака (КМ)	6,847,380	7,364,141	6,357,970
13	Укупан приход (14+15+16+17)	67,716.373	68,828.401	66,765.654
14	Пословни приходи	64,099.933	65,588.001	62,023.352
15	Финансијски приход	305.209	450.400	299.640
16	Остали приход	3,311.129	2,790.000	4,172.606
17	Приходи по основу промјена рач.пол.	0.102	0.000	270.056
18	Укупан расход (19+20+21+22+23)	67,672.176	68,430.862	64,902.463
19	Пословни расход	67,239.134	66,084.462	63,177.971
20	Финансијски расходи	328.226	315.400	659.907
21	Остали расходи	103.042	400.000	344.248
22	Расходи од усклађивања вриједности имовине	0.000	1,631.000	599.513
23	Расходи по основу промј.рач.политика	1.774	0.000	120.824
24	Просјечна цијена мрежарине 2023	7.944	7.994	8.026
25	Бруто добит/ Губитак (7-13)	44.197	397.539	1,863.191

*- енергија за коју дистрибутер плаћа пренесени трошак преносне мреже - трошак

**-енергија за коју дистрибутер наплаћује мрежарину од снабдјевача -приход

***-енергија за коју дистрибутер плаћа трошак дистрибутивних губитака ЕРСУ (или неком од снабдјивача) -

**РЕБАЛАНС ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ
БИЛАНСА
за 2024. годину**

РЕБАЛАНС ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2024. год.

1. Принципи израде електроенергетског биланса

Испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу, по категоријама потрошње дефинисаним Тарифним системом, планирана је на основу остварене испоруке електричне енергије у првих осам мјесеци 2024. године и планираних потреба за преостала четири мјесеца 2024. године.

План испоруке електричне енергије из категорије остала потрошња на средњем напону који је израђен статистичком анализом, коригован је на бази појединачне анализе потреба купаца за електричном енергијом.

Дистрибутивни губици су ребалансирани на начин да су за првих осам мјесеци 2024. године изједначени са оствареним губицима за тај период, док су за преостала четири мјесеца ребалансирани у складу са нивоом губитака који је одобрен од стране Регулаторне комисије у претходном тарифном поступку.

2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

У табели испод приказана је планирана годишња испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу, исказана по категоријама потрошње дефинисаним Тарифним системом. У испоручену електричну енергију на дистрибутивном нивоу укључена је и електрична енергија испоручена крајњим купцима који су промијенили снабдјевача на слободном тржишту.

Табела 2

GWh

(GWh)	Средњи напон (kV)			Ниски напон (kV)				Укупно
	35	10	Укупно СН	Домаћинства	Остала потрошња	Јавна расвјета	Укупно 0.4 (kV)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Електро-Бијељина	37,23	158,30	195,53	385,03	106,30	11,05	502,38	697,91

Табела 3 Ребаланс Електроенергетског биланса ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2024. годину

Ребаланс испоруке ел. ен. на дистрибутивном нивоу ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2024. годину

[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО	
Преузимање са преносне мреже	71,16	59,32	58,80	53,56	49,21	51,23	60,86	61,19	51,39	57,80	61,52	70,21	706,25	
Производња на дистрибутивном нивоу	3,67	2,28	3,13	1,90	3,22	2,38	2,02	1,78	2,89	3,42	3,79	4,38	34,85	
Преузимање из других система	3,25	2,79	3,06	2,73	2,92	3,02	3,41	3,50	2,91	3,21	3,21	3,31	37,32	
Испорука у преносну мрежу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Испорука другим системима	-1,69	-1,42	-1,49	-1,51	-1,50	-1,42	-1,64	-1,72	-1,34	-1,32	-1,32	-1,32	-17,69	
Бруто испорука	76,40	62,98	63,50	56,67	53,85	55,21	64,64	64,76	55,84	63,10	67,20	76,57	760,73	
Губици	[GWh]	7,61	4,55	5,05	4,50	3,42	4,11	5,61	4,95	4,36	5,41	6,06	7,17	62,82
	[%]	9,75%	7,07%	7,78%	7,74%	6,19%	7,25%	8,46%	7,45%	7,63%	8,40%	8,84%	9,20%	8,07%
Нето испорука	68,79	58,42	58,44	52,17	50,43	51,11	59,04	59,80	51,48	57,69	61,14	69,41	697,91	
Средњи напон (1+2)	15,77	15,96	15,95	15,86	14,64	15,48	16,24	16,96	15,85	17,48	17,37	17,98	195,53	
1. 35 kV	3,16	3,20	2,82	3,38	2,93	2,89	3,18	3,26	3,10	3,10	3,10	3,10	37,23	
2. 10 kV	12,61	12,76	13,13	12,48	11,70	12,59	13,07	13,70	12,74	14,38	14,26	14,88	158,30	
Ниски напон (3+4+5)	53,02	42,46	42,49	36,31	35,79	35,62	42,80	42,84	35,63	40,21	43,77	51,42	502,38	
3. Домаћинства	40,96	32,15	32,73	28,18	28,18	27,26	32,92	32,83	27,16	30,49	32,96	39,22	385,03	
4. 0,4 kV - остала потрошња	10,82	9,26	8,81	7,36	6,90	7,77	9,25	9,24	7,62	8,66	9,65	10,96	106,30	
5. Јавна расвјета	1,24	1,06	0,95	0,77	0,71	0,60	0,63	0,77	0,85	1,06	1,17	1,24	11,05	

Ребаланс снага Електро-Бијељина за 2024. годину

[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	144.463	128.276	117.173	116.409	110.779	130.364	128.644	127.615	118.000	120.000	140.000	146.000	1.527.723
Биланс снага крајњих корисника													
1. 35 kV	9.163	8.395	6.847	7.950	7.454	7.599	8.089	8.020	8.200	8.200	8.200	8.200	96.317
2. 10 kV	47.322	48.133	49.259	42.883	43.522	46.382	46.217	47.424	47.000	49.000	49.000	49.000	565.142
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	322.608	322.469	322.852	322.964	323.252	323.519	323.915	324.314	327.195	327.360	327.525	327.690	3.895.663
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	32.578	32.644	32.683	32.720	32.723	32.779	32.838	32.927	33.363	33.429	33.495	33.561	395.739
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	12.959	12.783	13.021	11.532	11.950	9.830	10.447	11.538	12.000	12.000	12.500	12.500	143.060
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	31.435	31.495	31.353	31.480	31.555	31.870	31.687	31.979	33.150	33.250	33.350	33.450	386.054
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	2.595	2.610	2.625	2.625	2.605	2.625	2.560	2.595	2.785	2.800	2.815	2.830	32.070
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2.235	2.225	2.195	2.210	2.215	2.220	2.225	2.225	2.250	2.250	2.250	2.250	26.750
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	140	140	145	145	145	150	145	145	150	150	150	150	1.755

3. Дистрибутивни губици електричне енергије

Према узроку настанка, губитке у електроенергетском систему можемо подијелити у двије основне групе: техничке и нетехничке (комерцијалне) губитке.

Технички губици су одређени стањем и нивоом одржавања електроенергетског система (конфигурацијом мреже, бројем система трансформације, параметрима водова и трансформатора, структуром и локацијом извора и потрошача, структуром потрошње електричне енергије и сл.) и представљају неизбјежну посљедицу физичког процеса у електроенергетским водовима и трансформаторима.

Нетехнички (комерцијални) губици су последица крађе електричне енергије, али и непрецизности мјерења, неистовремености читања, нетачности читања и слично.

У табели 3 приказани су енергетски и процентуално остварени губици електричне енергије у периоду 2018 - 2023. година, те планирани губици за 2024. годину.

Табела 4 – Губици електричне енергије

Губици GWh	2020.	2021.	2022.	2023.	Биланс 2024.	Ребаланс 2024.
	1	2	3	4	5	6
Електро-Бијељина	59,17	67,53	59,85	57,34	67,56	62,82
	8,11%	8,78%	7,83%	7,59%	8,59%	8,07%

4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу

Као што смо могли видјети у Електроенергетском билансу изнад, билансирана испорука електричне енергије (са укљученим дистрибутивним губицима), на годишњем нивоу, има сљедећи изглед:

Табела 5 – Бруто потрошња електричне енергије по кварталима за 2024. г.

GWh	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Биланс 2024	Ребаланс 2024	Индекс 6/7
1	2	3	4	5	6	7	8
ОДС "Електро Бијељина"	202,88	165,73	185,24	206,87	770.21	760.73	101

5. Производња енергије у МХЕ


Производња електричне енергије у малим хидроелектранама је планирана у износима на нивоу просјека за последње три године. Прецизнији план производње малих ХЕ ометају промјенљиви хидролошки услови на овом подручју и не посједовање дугогодишњих низова дотока изворишта. У сваком случају, утицај МХЕ на биланс је значајан, нарочито на простору Територијалне јединице Власеница.

Током 2022. је основано предузећа „Обновљиви извори електричне енергије“ д.о.о. Зворник које располаже и управља малим хидроелектранама у власништву ЗЕДП „Електро-Бијељина“.

У наредној табели приказана је планирана производња електричне енергије у малим хидроелектранама за 2024. годину:

Табела 6 - Планирана производња електричне енергије у хидроелектранама

Мала електрана	Инсталисана снага (MWh)	Ребаланс плана производње у 2024. (GWh)
МХЕ Тишча	2x1,05	1,58
МХЕ Власеница	2x0,45	3,41
Укупно	-	4,99



ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
РЕБАЛАНСА ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2024. годину

РЕБАЛАНС БИЛАНСА УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2024. годину

Планирани резултат

На основу усвојеног Ребаланса Електроенергетског биланса Републике Српске, цијена електричне енергије утврђених од стране Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске, Ребаланса плана инвестиција, Плана набавки и процјене остварења осталих величина, сачињен је Ребаланс плана прихода и расхода ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина.

Табела 6 Планирани резултат за 2024. годину према Ребалансу

ОПИС	РЕБАЛАНС 2024.	ПЛАН 2024.	Остварено у 2023. год.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
УКУПАН ПРИХОД	67,716,373	68,828,401	66,765,654	98	101
1. Пословни приход	64,099,933	65,588,001	62,023,352	98	103
2. Финансијски приход	305,209	450,400	299,640	68	102
3. Остали приход	3,311,129	2,790,000	4,172,606	119	79
4. Приход од усклађивања вриједности имовине	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Приходи по основу промјене рач.политика	102	0	270,056	#DIV/0!	0
УКУПАН РАСХОД	67,672,176	68,430,862	64,902,463	99	104
1. Пословни расход	67,239,134	66,084,462	63,177,971	102	106
2. Финансијски расход	328,226	315,400	659,907	104	50
3. Остали расход	103,042	400,000	344,248	26	30
4. Расход од усклађивања вриједности имовине	0	0	599513	#DIV/0!	0
5. Расход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака ранијих година	1,774	1,631,000	120,824	0	1
БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК	44,197	397,539	1,863,191		
Резултат из пословне активности	-3,139,201	-496,461	-1,154,619		
Резултат из редовне активности	-3,162,218	-361,461	-1,514,886		
Резултат по основу осталих прихода и расхода	3,208,087	2,390,000	3,828,358		
Резултат по основу усклађивања вриједности имовине	0	0	-599,513		

Планирани укупни приходи према ребалансу за 2024. годину износе 67,716 мил. КМ и за 1% су већи у односу на укупно остварене приходе у 2023. годину, а за 2% мањи у односу на планиране приходе за 2024. годину.

Планирани укупни расходи према ребалансу за 2024. годину износе 67,672 мил. КМ и за 4% су већи од остварених укупних расхода из 2023. године и за 1% мањи од планираних расхода за 2024. годину.

Планирани бруто добитак ребалансом за 2024. годину износи 44.197 КМ.

1. Ребаланс прихода за 2024. годину

Табела 7. Ребаланс прихода за 2024. годину, консолидовани

000 КМ

Опис	Ребаланс 2024.	План 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
				4/5	4/6
1	4	5	6	7	8
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	64,099.933	65,588.001	62,023.352	98	103
1. Приходи од продаје робе	42.768	1,214.000	136.243	4	31
а) повезаним правним лицима	0.000	1,094.000		0	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	42.768	120.000	136.243	36	31
в) на ино тржишту	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	628.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима	628.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	57,416.302	58,232.498	57,664.769	99	100
а) повезаним правним лицима	56,097.053	56,602.498	56,591.252	99	99
б) на домаћем тржишту	1,319.249	1,630.000	1,073.517	81	123
в) на ино тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака	137.368	0.000	100.421	#DIV/0!	137
5. Смањење вриједности залиха учинака				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	5,875.495	6,141.503	4,121.919	96	143
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	305.209	450.400	299.640	68	102
1. Приходи од камата	305.067	450.000	297.833	68	102
2. Позитивне курсне разлике	0.002	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	0.140	0.400	1.807	35	8
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	3,311.129	2,790.000	4,172.606	119	79
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица				#DIV/0!	#DIV/0!

6. Нето добици по основу продаје материјала			2.294	#DIV/0!	0
7. Вишкови				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици	3,311.129	2,790.000	4,170.312	119	79
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената				#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	67,716.271	68,828.401	66,495.598	98	102
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава				#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме				#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе				#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)				#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца			0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.				#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	0.102	0.000	270.056	#DIV/0!	0
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	67,716.373	68,828.401	66,765.654	98	101

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Ребалансу плана пословања за 2024. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су слједеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 64,9 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од дистрибутивне мрежарине и услуга на домаћем тржишту.

- **Приход од продаје производа:** Приход од продаје електричне енергије произведене у малим хидоелектранама.
- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Ребалансу плану пословања за 2024. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 55,44 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 697,911 GWh и просјечне цијене у износу од 7,944 pf/kWh.
- **Приход од продаје услуга** на домаћем тржишту износи 1,32 мил. КМ и односе се у највећој мјери на приходе од приход од баждарења и издавања сагласности.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 5,87 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од премија-штете, приходи од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака, приход од поравњања између ОДС-ова.
Поравнање прихода између ОДС-ова: По основу уговора о обавези и начину поравњања између дистрибутивних предузећа ОДС „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравњања од 78.805,58 КМ од „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и 34.348,85 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Ребалансу плана у износу од 305.209 КМ. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

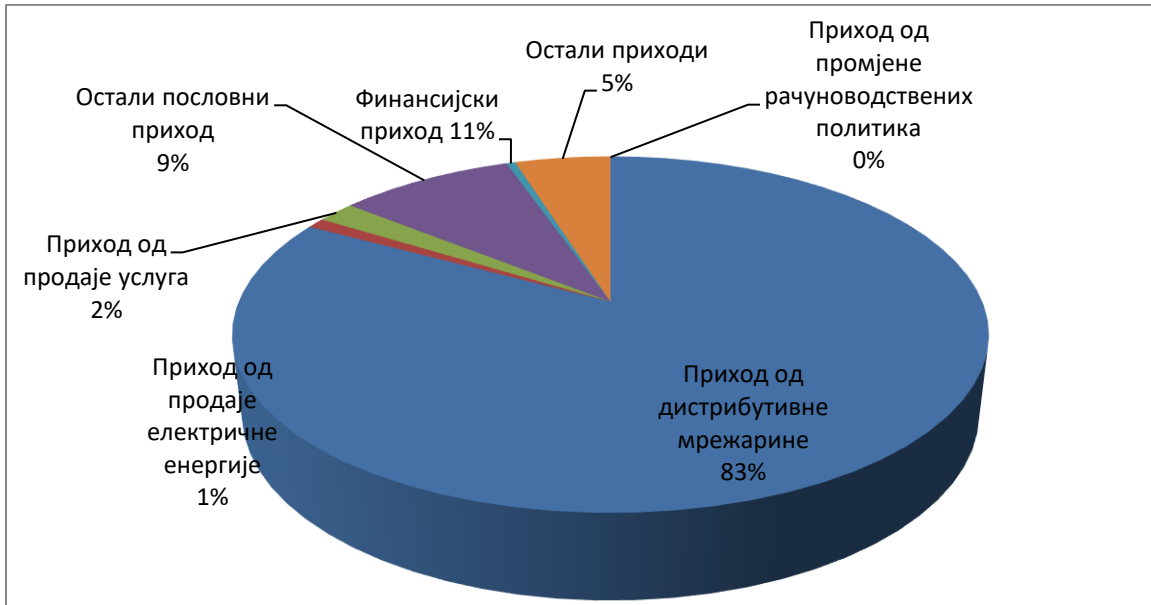
ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ

Остали приходи и добити су планирани у износу од 3,31 мил. КМ и у највећој мјери се односи на наплаћена исправљена потраживања, а поред њих се дио прихода односи и на приходе од смањења обавеза, укидања неискориштених дугорочних резервисања и остали непоменути приходи.

Структура укупно планираних прихода према Ребалансу за 2024. годину била би слједећа:

<i>Приход од дистрибутивне мрежарине</i>	56,097,054	83%
<i>Приход од продаје електричне енергије</i>	628,000	1%
<i>Приход од продаје услуга</i>	1,319,249	2%
<i>Остали пословни приход</i>	6,055,631	9%
<i>Финансијски приход</i>	305,209	0%
<i>Остали приходи</i>	3,311,129	5%
<i>Приход од промјене рачуноводствених политика</i>	102	0%
УКУПАН ПРИХОД	67,716,374	100%

Графикон 1 Структура укупних прихода



2. Ребаланс расхода за 2024. годину

Табела 2 Структура укупних расхода за 2024. годину, консолидовани

000 КМ

Опис	Ребаланс 2024. (2+3)	План 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
				4/5	4/6
1	4	5	6	7	8
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	67,239.134	66,084.462	63,177.971	102	106
1. Набавна вриј. продате робе	17,511.466	17,878.315	16,411.118	98	107
2. Трошкови материјала	1,244.000	1,119.000	1,517.162	111	82
3. Трошкови горива и енергије	1,095.000	1,230.000	1,347.547	89	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	28,272.056	27,473.758	25,822.822	103	109
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	23,524.881	23,735.074	21,345.685	99	110
б) Трошкови осталих личних примања	4,747.175	3,738.684	4,477.137	127	106
5. Трошкови производ. услуга	2,265.875	2,341.124	2,271.726	97	100
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	14,810.673	13,647.765	12,652.871	109	117
6.1. Трошкови амортизације	13,770.768	12,607.860	12,303.213	109	112
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	13,770.768	12,607.860	12,303.213	109	112
б) Амортизација инвестиционих некретнина	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања	1,039.905	1,039.905	349.658	100	297
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1,524.283	1,901.500	2,575.240	80	59
8. Трошкови пореза	140.525	102.000	188.319	138	75
9. Трошкови доприноса	375.257	391.000	391.166	96	96
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	328.226	315.400	659.907	104	50
1. Расходи камата	328.120	315.000	653.184	104	50
2. Негативне курсне разлике	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи	0.106	0.400	6.723	27	2
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	103.042	400.000	344.248	26	30
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме	0.000	0.000	45.938	#DIV/0!	0
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови	0.000	0.000	5.543	#DIV/0!	0

8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	103.042	400.000	292.767	26	35
IV Расходи (I+II+III)	67,670.402	66,799.862	64,182.126	101	105
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	1,631.000	599.513	0	0
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења билоских сред. које се вреднују по набавној вријед.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0.000	1,631.000	599.513	0	0
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)	0.000	0.000	185.970	#DIV/0!	0
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	0.000	1,631.000	413.543	0	0
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	1.774	0.000	120.824	#DIV/0!	1
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	67,672.176	68,430.862	64,902.463	99	104

Укупни трошкови предузећа према Ребалансу плана за 2024. годину су 67.67 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су следеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Набавна вриједност продате робе** обухвата трошкове за покривање дистрибутивних губитака и расходе за преносну мрежарину.
- **Трошкови материјала** планирани су на основу Ребаланса плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. Ребаланс плана инвестиција за 2024. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према тренутно важећим цијенама на тржишту, односно уговореним цијенама, док су количине горива планиране према нормативима и потрошњи из ранијих периода.

- ❑ **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према Смјерницама ЕРС-а у складу са бројем радника.
- ❑ **Трошкови производних услуга** (ПТТ и транспортне услуге, текуће одржавање објеката, опреме, возила, инвестиционо одржавање објеката, закупнине, огласи, комуналне услуге, заштита на раду) процјењени су на бази остварења за осам месеци 2024. године и процене до краја године. Према Ребалансу ови трошкови износе 2,27 мил. КМ.
- ❑ **Трошкови амортизације** планирани су на основу процјењене вриједности основних средстава на дан 31.12.2023. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно и у складу са преосталим животним вијеком средства. За основна средства која се планирају набавити према ребалансу плана инвестиција у наредном периоду, обрачун амортизације за сваку групу средстава планиран је према припадајућој амортизационој стопи.
- ❑ **Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)** (репрезентација, осигурање, платни промет) планирани су у складу са остварењем претходног периода.

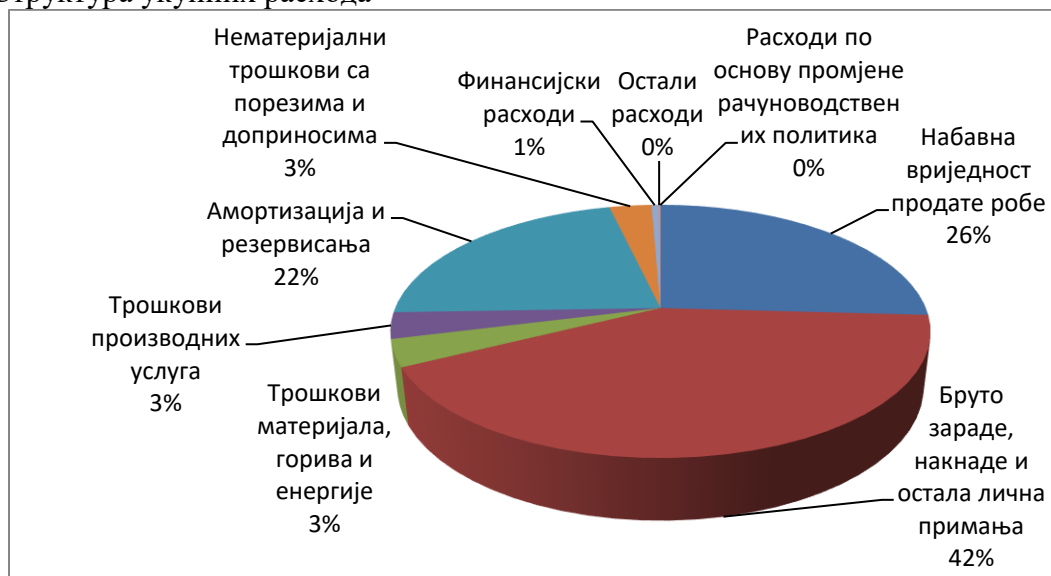
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

Расходи камата по кредитима планирани су на основу камата из ануитета екстерних кредита.

Структура укупних расхода за 2024. годину:

Набавна вриједност продате робе	17,511,466	26%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	28,272,055	42%
Трошкови материјала, горива и енергије	2,339,000	3%
Трошкови производних услуга	2,265,875	3%
Амортизација и резервисања	14,810,673	22%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2,040,065	3%
Финансијски расходи	328,226	0%
Остали расходи	103,042	0%
Расходи по основу промјене рачуноводствених политика	1,774	0%
УКУПНИ РАСХОДИ	67,672,176	100%

Графикон 2 Структура укупних расхода



РЕБАЛАНС БИЛАНСА СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2024. ГОДИНУ

3. Ребаланс биланса стања активе за 2024. годину

Табела 3 Ребаланс биланса стања – АКТИВА, неконсолидовано

000
КМ

СРЕДСТВА	Ребаланс 31.12.2024.	План 31.12.2024.	Остварено 31.12.2023.	Индекси	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
А. СТАЛНА СРЕДСТВА	263,238.885	261,968.238	262,872.865	100	100
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	8,946.716	4,838.001	8,543.295	185	105
1. Улагања у развој	8.243	13.809	12.417	60	66
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	3,033.475	3,730.002	7,361.311	81	41
3. Goodwil				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства			1.840	#DIV/0!	0
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	5,904.998	1,094.190	1,167.727	540	506
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	254,196.367	257,077.057	254,248.757	99	100
1. Земљиште	5,058.421	7,249.128	5,058.421	70	100
2. Грађевински објекти	68,652.035	67,753.398	70,153.893	101	98
3. Постројења и опрема	152,403.062	149,497.876	151,998.703	102	100
4. Остале некретнине, постројења и опрема	14.649	15.280	14.649	96	100
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	0.000	39.292		0	#DIV/0!
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	28,068.200	32,522.083	27,023.091	86	104
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ				#DIV/0!	#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	83.000	39.000	56.514	213	147
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Шуме				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Вишегодишњи засади				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Основно стадо и остала биолошка средства				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Аванси и биолош. сред. у припреми				#DIV/0!	#DIV/0!
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	12.802	14.180	24.299	90	53
1. Учешће у капиталу зависних субјеката			0.001	#DIV/0!	0
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	12.802	14.180	24.298	90	53
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	12.802	14.180		90	#DIV/0!
3.3. Дугорочни кредити у иностранству				#DIV/0!	#DIV/0!
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
4.1. Власнички инструменти				#DIV/0!	#DIV/0!

4.2.Дужнички инструменти				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Потраживања по финансијском лизингу				#DIV/0!	#DIV/0!
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	1,464.705	2,044.055	1,464.705	72	100
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	12,812.660	10,659.342	13,203.012	120	97
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	4,868.194	4,803.419	4,559.755	101	107
1. Залихе материјала	4,215.513	3,959.642	3,907.074	106	108
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залихе готових производа	469.645	490.280	469.645	96	100
4. Залихе робе				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обуставља				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Дати аванси	183.036	353.497	183.036	52	100
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	7,944.466	5,855.923	8,643.257	136	92
1. Краткорочна потраживања	7,470.586	4,381.219	7,185.793	171	104
1.1. Купци - повезана правна лица	6,759.255	3,272.378	6,512.407	207	104
1.2. Купци у земљи	179.018	384.078	174.499	47	103
1.3. Купци из иностранства	0.618	2.585	0.617	24	100
1.4. Потраживања из специфичних послова	131.067	32.391	131.067	405	100
1.5. Друга краткорочна потраживања	400.628	683.366	367.203	59	109
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит		6.421		0	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	14.880	14.880	14.880	100	100
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	14.880	14.880	14.880	100	100
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	14.880	14.880	14.880	100	100
в) Краткорочни кредити у иностранству				#DIV/0!	#DIV/0!
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Финансијска сред. по фер вријед. кроз биланс успеха				#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Потраживања по финансијском лизингу				#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Дериватна финансијска средства				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Готовински еквиваленти и готовина	459.000	241.260	289.630	190	158
3.1. Готовински еквиваленти				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	459.000	241.260	289.630	190	158
4. Порез на додату вриједност		0.000	0.206	#DIV/0!	0
5. Краткорочна разграничења		1,218.564	1,152.748	0	0
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	277,516.250	274,671.635	277,540.582	101	100
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	33,093.348	32,637.309	33,093.348	101	100

Стална имовина Предузећа на дан 31.12.2024. године према Ребалансу пословања за 2024. годину процјењена је на износ од 277,52 мил. КМ, од чега:

- Нематеријална улагања 8,95 мил. КМ
- Некретнине, постројења, опрема 254,2 мил. КМ
- Средства узета у закуп 83.000 КМ
- Дугорочни финансијски пласмани 12.802 КМ

Приликом ребаланса планираних износа сталних средстава узели смо у обзир процјењену вриједност средстава на дан 31.12.2023. године, процјењену амортизацију и планиране инвестиције према Ребалансу плана инвестиција за 2024. годину.

Обртна имовина планирана је на основу књиговодствених података из биланса стања претходне године, коригована са очекиваним промјенама наредног периода и прекалкулисана са планираним степеном наплате.

- **Стање залиха материјала** је на нивоу потребних количина утврђених по оптимизираним нормативима ранијих периода и уз уважавање износа који ће се наћи у Ребалансу плана набавки за 2024. годину.
- **Дати аванси** планирани су према предвиђеним условима пословања.
- **Краткорочна потраживања** односе се на потраживања од повезаних правних лица.

Структура планираних нематеријалних средстава у 2024. години је сљедећа:

Улагања у истраживање и развој	8,243	0%
Концесије, патенти, лиценце и сл. Права	3,033,475	34%
Друга нематеријална улагања	0	0%
Аванси и нематеријална улагања у припреми	5,904,998	66%
	8,946,716	100%

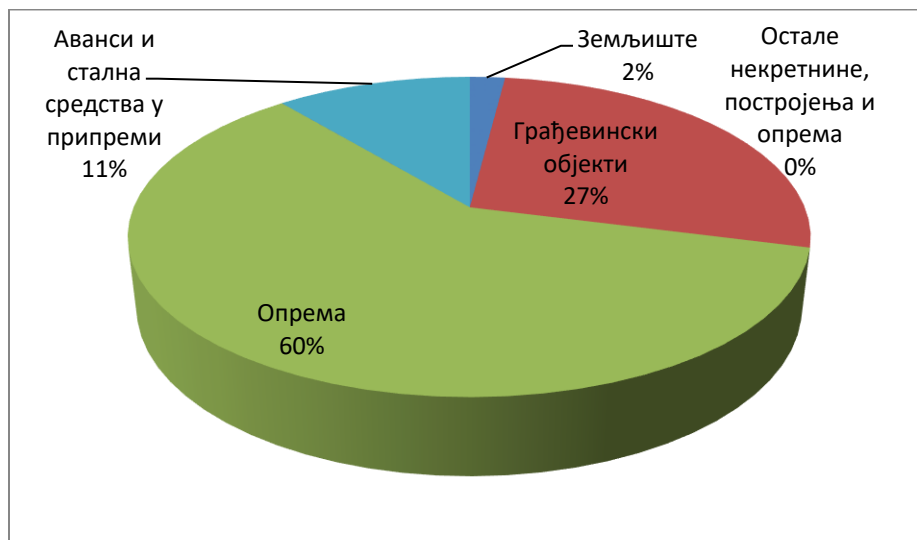
Графикон 3 Структура планираних нематеријалних средстава за 2024. годину



Структура планираних некретнина, постројења и опреме у 2024. години је сљедећа:

Земљиште	5,058,421	2%
Грађевински објекти	68,652,035	27%
Опрема	152,403,062	60%
Остале некретнине, постројења и опрема	14,649	0%
Аванси и стална средства у припреми	28,068,200	11%
	254,196,367	100%

Графикон 4 Структура планираних основних средстава за 2024. годину



Структура планираних обртних средстава у 2024. години:

Залихе	4,868,194	38%
Краткорочна потраживања и пласмани	7,944,466	62%
	12,812,660	100%

Графикон 5 Планирана структура обртних средстава за 2024 годину



4. Ребаланс биланса стања предузећа пасива за 2024. годину

Табела 4 Ребаланс биланса стања – ПАСИВА, консолидовано

000 КМ

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	Ребаланс 31.12.2024.	План 31.12.2024.	Остварено 31.12.2023.	Индекси	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
БИЛАНСНА ПАСИВА	178,651.979	174,072.539	173,724.013	103	103
А. КАПИТАЛ					
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	38,486.953	38,486.954	38,486.953	100	100
1. Акцијски капитал	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози		0.001		0	#DIV/0!
4. Државни капитал				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал				#DIV/0!	#DIV/0!
II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Откупљене сопствене акције и удјели				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал				#DIV/0!	#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА				#DIV/0!	#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК				#DIV/0!	#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	12,879.325	5,166.481	7,631.188	249	169
1. Законске резерве	3,867.216	3,597.322	3,866.719	108	100
2. Статутарне резерве	1,569.159	1,569.159	1,569.159	100	100
3. Остале резерве	7,442.950		2,195.310	#DIV/0!	339
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	88,939.870	92,569.397	88,939.870	96	100
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	88,939.870	92,569.397	88,939.870	96	100
2. Остале ревалоризационе резерве				#DIV/0!	#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ				#DIV/0!	#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ				#DIV/0!	#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	38,346.831	37,923.707	38,666.706	101	99
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	38,302.633	37,526.166	34,232.840	102	112
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	44.198	397.541	4,433.866	11	1
3. Нето приход од самосталне дјелатности				#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	1.000	74.000	0.704	1	142
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година	1.000	74.000		1	#DIV/0!
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године			0.704	#DIV/0!	0
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	70,449.441	63,586.632	60,304.928	111	117
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	629.740	5,043.800	709.907	12	89

1. Резервисања за трошкове у гарантном року				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	629.740	534.769	709.907	118	89
3. Остала дугорочна резервисања		4,509.031		0	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	51,041.363	39,431.862	40,418.848	129	126
1. Обавезе према повезаним правним лицима	19,128.194	7,967.155	6,348.221	240	301
2. Дугорочни кредити у земљи		100.000		0	#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	31,812.222	31,330.368	31,533.888	102	101
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	100.947	34.339	2,536.739	294	4
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	18,778.338	19,110.970	19,176.173	98	98
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	11,079.915	11,222.487	11,079.915	99	100
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	17,334.915	25,789.977	32,431.726	67	53
1. Краткорочне финансијске обавезе	3,032.127	2,952.140	3,675.828	103	82
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	2,082.675		2,726.376	#DIV/0!	76
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	878.289	2,880.977	878.289	30	100
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе				#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	71.163	71.163	71.163	100	100
2. Обавезе из пословања	10,729.117	19,891.849	24,118.514	54	44
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	891.015	917.090	868.416	97	103
2.2. Добављачи - повезана правна лица	7,160.200	14,865.951	19,423.158	48	37
2.3. Добављачи у земљи	2,176.985	3,217.821	3,427.377	68	64
2.4. Добављачи из иностранства	500.917	888.987	399.563	56	125
2.5. Остале обавезе из пословања		2.000		0	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова	0.000	202.752	712.972	0	0
4. Обавезе за плате и накнаде плата	2,406.572	2,112.179	2,159.353	114	111
5. Остале обавезе	53.344	107.926	250.883	49	21
6. Порез на додату вриједност	368.000	4.690	413.633	7,846	89
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	22.853	15.381	50.255	149	45
8. Обавезе за порез на добит	242.902		562.606	#DIV/0!	43
9. Краткорочна разграничења	480.000	503.060	487.682	95	98
10. Краткорочна резервисања				#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	277,516.250	274,671.635	277,540.582	101	100
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	33,093.348	32,637.309	33,093.348	101	100

Вриједност **основног капитала** износи 38.486.953 КМ и подјелен је на исто толико акција номиналне вриједности 1 КМ.

Резерве Предузећа – Законске и Статутарне планиране су у складу са Статутом и законским прописима док су Ревалоризационе резерве планиране на основу ефеката процјене основних средстава.

Укупне Обавезе Предузећа у наредном периоду планиране су на сљедећи начин:

- У 2024. години планирана је континуирана отплата дугорочних кредита. Краткорочни кредити су планирани у складу са постојећим уговорима и планом прилива/одлива.
- **Обавезе из пословања** планиране су у складу са досадашњом праксом и на нивоу износа из претходних година.
- **Обавезе за зараде и накнаде зарада** планиране су у висини преостале обавезе и према пројекцији мјесечног трошка за зараде и накнаде зарада.

РЕБАЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2024. годину

000 КМ

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Ребаланс 31.12.2024.	План 31.12.2024.	Остварено 2023.
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	74,027.436	78,552.303	80,103.440
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	72,146.050	76,963.615	75,364.790
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4. Остали приливи из пословних активности	505	1,881.386	1,588.688	4,738.650
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	61,630.311	74,075.596	66,259.011
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	26,880.063	42,708.840	35,012.249
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	3,461.752		
3. Одливи по основу плаћених камата	509	506.000	300.000	507.991
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста. личн. расх.	510	27,401.056	27,417.756	30,231.051
5. Одливи по основу пореза на добит	511	542.234	9.000	12.000
6. Остали одливи из пословних активности	512	2,839.206	3,640.000	495.720
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	12,397.125	4,476.707	13,857.072
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	0.000	100.000	0.000
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједни. подухвата	516			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517			
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5. Приливи по основу продаје нематеријалних сред.	520			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.	524			
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12. Приливи по основу камата	527			
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			

14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената	529			
15. Остали приливи из активности инвестирања	530		100.000	
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	3,747.169	1,590.730	13,310.012
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и зајед. подухвата	532			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533	3,747.169	1,590.730	10,968.849
3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536			1,218.538
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	538			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539			
9. Одливи по основу дериватних финан. инструмената	540			
10. Остали одливи из активности инвестирања	541			1,122.625
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542			
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (531-515)	543	3,747.169	1,490.730	13,310.012
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	0.000	0.000	4,584.468
1. Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3. Приливи по основу дугорочних кредита	547			4,584.468
4. Приливи по основу краткорочних кредита	548			
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549			
6. Остали приливи из активности финансирања	550			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551	8,480.586	2,880.977	5,047.813
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	553	8,480.586		5,047.813
3. Одливи по основу краткорочних кредита	554		2880.977	
4. Одливи по основу лизинга	555			
5. Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7. Остали одливи из активности финансирања	558			
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-551)	559			
IV Нето одлив готовине из активности финансирања(551-544)	560	8,480.586	2,880.977	463.345
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	74,027.436	78,652.303	84,687.908
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	73,858.066	78,547.303	84,616.836
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563	169.370	105.000	71.072
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	289.630	136.260	218.558

З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	568	459.000	241.260	289.630

ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2024. годину

Ребалансом плана пословања за 2024. годину је планирано 766 радника.

<i>Назив предузећа</i>	<i>Број запослених</i>		<i>Индекс 2/3</i>
	<i>Ребаланс 2024.</i>	<i>План 2024.</i>	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
„Електро-Бијељина“ а.д.	748	748	100
„ОИЕ Зворник“ д.о.о. Зворник	18	21	86
УКУПНО	766	769	100

**РЕБАЛАНС ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА
за 2024. годину**

Ребаланс плана инвестиција 2024
Начин финансирања планираних инвестиција

000 KM

ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина				
Укупна вриједност инвестиције			13.464	
Начин финансирања инвестиције	Властитим средствима	Укупно властитим средствима		10.776
		Слободна амортизација		8.896
		Властити учинци	Механизација	1.090
			Радна снага	790
	Кредитним средствима	Укупно кредитним средствима		2.603
		Већ закључени уговори о кредиту		2.603
		Нови кредити		
	Средства из донација			85
Учешће других				

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА РЕКАПИТУЛАЦИЈА (ЗБИРНО)

000 KM

Предузеће	Ребаланс плана инвестиција за 2024. годину					Укупно (000 KM)	План за 2024. год. (000 KM)	Индекс 6:7
	Извор финансирања							
	Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других				
1	2	3	4	5	6	7	8	
ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина	10.776	2.603	85	0	13.464	10.063	134	
"Обновљиви извори електричне енергије" д.о.о. Зворник	113	0	0		113	323	35	
ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина (збирно)	10.889	2.603	85	0	13.577	10.386	131	

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

000 КМ

Активност	Ребаланс плана инвестиција за 2024. годину					План за 2024. год. (000 КМ)	Индекс 6:7
	Извор финансирања				Укупно (000 КМ)		
	Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других			
1	2	3	4	5	6	7	8
Изградња	7.366	533	85	0	7.984	8.226	97
Санација	3.410	2.070	0	0	5.480	1.837	298
Укупно	10.776	2.603	85	0	13.464	10.063	134

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

РЕБАЛАНС ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2024. ГОДИНУ

000 KM

Ред. број	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА										План за 2024. год. (000 KM)	Индекс 10:11
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број нових прикључака	Извор финансирања							
			Укупан број ТС	Инсталис. снага (MVA)		Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	Укупно (000 KM)			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	СН надземна мрежа	16,8				212	133	30		375	425	88	
2	СН подземна мрежа	27,4				953	40			993	1.595	62	
3	НН надземна мрежа	5				24	45	30		99	127	78	
4	НН подземна мрежа									0	0	0	
5	Трафостанице 35/x kV		1			200				200	30	667	
6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		36			1.181		25		1.206	2.060	59	
7	Механизација									0	0	0	
8	Нови прикључци				700	95	315			410	525	78	
9	Остало					4.701				4.701	3.464	136	
Укупно						7.366	533	85	0	7.984	8.226	97	

000 KM

Ред. број	ОБЈЕКАТ	САНАЦИЈА										План за 2024. год. (000 KM)	Индекс 10:11
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број рекон. постојећих прикључака	Извор финансирања							
			Укупан број ТС	Инсталис. снага (MVA)		Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	Укупно (000 KM)			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	СН надземна мрежа	64				420	820			1.240	765	162	
2	СН подземна мрежа									0	0	0	
3	НН надземна мрежа	85				475	440			915	672	136	
4	НН подземна мрежа									0	0	0	
5	Трафостанице 35/x kV		2			350				350	0	0	
6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		6			100	10			110	0	0	
7	Механизација									0	0	0	
8	Рекон. постојећих прикључака				1.800	115	800			915	200	458	
9	Остало					1.950				1.950	200	975	
Укупно						3.410	2.070	0	0	5.480	1.837	298	

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ОСТАЛО

000 KM

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/Реализације	Извор финансирања		Укупно (000 KM)
					Властита средства	Кредитна средства	
1	Oracle Extreme Enterprise ZFS Storage	Дирекција	300	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	300		300
2	АММ систем	Све ТЈ	500	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	500		500
3	Поправка енергетских трансформатора	Све ТЈ	1400	Покренуто/Реализ. у 2024.	1.400		1.400
4	Управљање средњенапонском мрежом по дубини, фаза 1	Све ТЈ	4.881	План покр. 2024./Реализ. до 2026.	80		80
5	Набавка мобилних анализатора за мјерење квалитета електричне енергије	Све ТЈ	150	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	150		150
6	Аутоматска баждарница	Дирекција	350	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	350		350
7	Набавка електронског диспечерског дневника	Дирекција	500	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	500		500
8	Видео конференцијски систем CISCO Board	Дирекција	100	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	100		100
9	Електронске браве за ТС и ЕЕО	Дирекција	200	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	200		200
10	Студија израде рачунарских симулационих модела дистрибутивног система за потребе статичких и динамичких анализа прикључења електрана, токова снага, кратких спојева и утицаја на стабилност дистрибутивног система (транзијентна стабилност и стабилност намале поремећаје)	Дирекција	201	Покренуто/Реализ. у 2024.	201		201
11	Пилот пројекат НЕЦ бројила	Дирекција	120	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	120		120
12	Рачунарска опрема, набавка сторица и сервера	Дирекција	200	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	200		200
13	Дата центар	Дирекција	1.000	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	1.000		1.000
14	Телефони за читање са надоградњом HYDRE	Дирекција	350	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	350		350
15	Грађевински радови (санација кровова, асвалтирање прилаза и слично)	Све ТЈ	150	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	150		150
16	Одржавање уљних јама у ТС 35/10 kV и изградња сливника за уље у магацину	Све ТЈ	50	План покр. 2024./Реализ. у 2024.	50		50
17	Услуга надзора, одржавања и администрације SAP инфраструктуре, одржавање SAP ERP система уз проширење постојећих функционалности и набавке SAP лиценци и одржавање SAP лиценци	Дирекција	1.329	План покр. 2024./Реализ. до 2027.	50		50
18	Проширење GIS-A 2. фаза	Дирекција	950	Покренуто/Реализ. у 2024.	950		950
УКУПНО					6.651	0	6.651

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ НОВИ ПРИКЉУЧЦИ

<i>Нови прикључци</i>			000 KM	
Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	Количина	Износ (000 KM)
1	Мјерни уређај	ком	700	40
2	Прикључно мјерни ормар	ком	500	110
3	Прикључни вод	km	20.000	260
УКУПНО				410

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ РЕКОНСТРУКЦИЈА ПОСТОЈЕЋИХ ПРИКЉУЧАКА

<i>Реконструкција постојећих прикључака</i>			000 KM	
Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	Количина	Износ (000 KM)
1	Мјерни уређај	ком	1800	650
2	Прикључно мјерни ормар	ком	274	70
3	Комуникациони уређај за АММ	ком	7	22
4	Лиценце	ком	15.000	173
УКУПНО				915

"ОБНОВЉИВИ ИЗВОРИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ" Д.О.О. ЗВОРНИК

РЕБАЛАНС ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2024. ГОД.

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ реализације	Ребаланс плана инвестиција за 2024. годину				План за 2024. год. (000 КМ)	Индекс 8:9	Напомена (инструмент обезбјеђења кр. задужења)
				Властина средства	Кредитна средства	Средства из донација	Укупно (000 КМ)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ИЗГРАДЊА										
1	Систем за надзор температура лежајева у МХЕ Тишча	6	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.				0	6	0	
УКУПНО				0	0	0	0	6	0	
РЕКОНСТРУКЦИЈА										
1	Аутоматизација агрегата и производње у МХЕ Тишча	120	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.				0	120	0	
2	Хидраулика и турбински уређаји у МХЕ Тишча	35	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.				0	35	0	
УКУПНО				0	0	0	0	155	0	
САНАЦИЈА										
1	Замјена турбинских лежајева на агрегату број 2 у МХЕ Тишча	9	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	9			9	9	100	
2	Поправка електронских картица у МХЕ Тишча	6	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	6			6	6	100	
3	Прелијевање лежајева агрегата број 2 у МХЕ Власеница	28	План пок.2024./ Реализ. у 2024.				0	28	0	
4	Чишћење одводних канала и санација оштећења од бујица	5	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	5			5	5	100	
5	Ремонт енергетског трансформатора бр.2 у МХЕ Тишча, 10/0,4 kV, 1000 kVA	12	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	12			12	12	100	
УКУПНО				32	0	0	32	60	53	
ОСТАЛО										
1	Израда пројекта аутоматизације агрегата у МХЕ Тишча	15	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	15			15	15	100	

	Израда пројекта замјене оба агрегата у МХЕ Власеница	25	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	0			0	25	0	
3	Мјерења, испитивања и мониторинг на објекту МХЕ по условима из водних и еколошких дозвола	6	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	10			10	6	167	
4	Рачунарска опрема	5	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	5			5	5	100	
5	Електроизолациона опрема - набавка и испитивање	6	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	6			6	6	100	
6	Алат и опрема	5	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	5			5	5	100	
7	Путничко возило	40	План пок. 2024./ Реализ. у 2024.	40			40	40	100	
УКУПНО				81	0	0	81	102	79	
СВЕУКУПНО				113	0	0	113	323	35	

ПРИЛОЗИ

**Структура укупних прихода ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина
(неконсолидовани)**

000KM

Опис	Ребаланс с 2024.	План 2024.	Остваре но 2023.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	63.530	64.618	60.579	98	105
1. Приходи од продаје робе	43	120	136	36	31
а) повезаним правним лицима б) на домаћем тржишту	43	120	136	36	31
в) на ино тржишту		0			
2. Приходи од продаје производа	0	0	0		
а) повезаним правним лицима б) на домаћем тржишту					
в) на ино тржишту					
3. Приходи од пружених услуга	57.416	58.232	56.055	99	102
а) повезаним правним лицима б) на домаћем тржишту	56.097	56.602	54.981	99	102
в) на ино тржишту	1.319	1.630	1.074	81	123
4. Повећање вриједности залиха учинака	137		100		137
5. Смањење вриједности залиха учинака					
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
8. Остали пословни приходи	5.933	6.265	4.288	95	138
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	305	450	300	68	102
1. Приходи од камата	305	450	298	68	102
2. Позитивне курсне разлике	0				
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					
4. Остали финансијски приходи	0	0	2	35	8
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	3.311	2.790	4.168	119	79
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.					
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава					
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања која се обуставља					
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица					
6. Нето добици по основу продаје материјала			2		
7. Вишкови					
8. Остали приходи и добици	3.311	2.790	4.165	119	79
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената					
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	67.146	67.858	65.046	99	103
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0	0	0		
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0	0	0		
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава					
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.					
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.					
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе					

1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.					
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0	0	0		
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.					
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца					
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.					
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.			270		
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	67.146	67.858	65.316	99	103

Опис	Ребаланс 2024.	План 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	66.229	65.180	62.329	102	106
1. Набавна вриј. продате робе	17.511	17.878	16.411	98	107
2. Трошкови материјала	1.225	1.098	1.507	112	81
3. Трошкови горива и енергије	1.080	1.210	1.330	89	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	27.401	26.801	25.177	102	109
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	22.727	23.195	20.730	98	110
б) Трошкови осталих личних примања	4.674	3.606	4.448	130	105
5. Трошкови производ. услуга	2.245	2.285	2.227	98	101
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	14.811	13.636	12.652	109	117
6.1. Трошкови амортизације	13.771	12.596	12.30	109	112
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	13.771	12.596	2	109	112
б) Амортизација инвестиционих некретнина		0	12.30		
в) Амортизација срдстава узетих у закуп		0	2		
г) Амортизација осталих средстава	1.040	1.040		100	
6.2. Трошкови резервисања			35		
			0		
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1.485	1.847	2.538	80	59
8. Трошкови пореза	96	100	95	96	101
9. Трошкови доприноса	375	326	391	115	96
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	327	300	653	109	50
1. Расходи камата	327	300	651	109	50
2. Негативне курсне разлике					
3. Расх. по основу валутне клаузуле					
4. Остали финансијски расходи		0	2	27	7
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	103	400	344	26	30
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме			46		
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.					
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.					
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља					
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица					
6. Нето губици по основу продаје материјала					
7. Мањкови			6		
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената					
9. Остали расходи и губици	103	400	292	26	35
IV Расходи (I+II+III)	66.659	65.881	63.325	101	105
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0	1.631	600		
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.					
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.					
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.					
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.					
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0	1.631	600		
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.					
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)			186		
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца		1.631	414		
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.					
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	2		121		1
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	66.661	67.512	64.046	99	104

Опис	Ребаланс 2024.	План 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	647	1.094	1.611	59	40
1. Приходи од продаје робе	0	1.094	0		
а) повезаним правним лицима б) на домаћем тржишту в) на ино тржишту		1.094			
2. Приходи од продаје производа	628	0	1.610		39
а) повезаним правним лицима б) на домаћем тржишту в) на ино тржишту	628		1.610		39
3. Приходи од пружених услуга	0	0	0		
а) повезаним правним лицима б) на домаћем тржишту в) на ино тржишту					
4. Повећање вриједности залиха учинака					
5. Смањење вриједности залиха учинака					
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
8. Остали пословни приходи	19		1		
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	0	0	0		
1. Приходи од камата					
2. Позитивне курсне разлике					
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					
4. Остали финансијски приходи					
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	0	0	5		
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.					
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава					
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања која се обуставља					
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица					
6. Нето добици по основу продаје материјала					
7. Вишкови					
8. Остали приходи и добици			5		
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената					
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	647	1.094	1.616	59	40
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0	0	0		
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0	0	0		
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава					
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.					
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.					
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе					
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.					
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0	0	0		
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.					
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца					
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.					
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	647	1.094	1.616	59	40

Структура укупних расхода "ОИЕ Зворник" д.о.о. Зворник

000 KM

Опис	Ребаланс 2024.	План 2024.	Остваре но 2023.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1.087	1.028	1.017	106	107
1. Набавна вриј. продате робе					
2. Трошкови материјала	19	21	10	90	182
3. Трошкови горива и енергије	15	20	17	75	86
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	871	673	645	129	135
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	798	54	616	148	130
б) Трошкови осталих личних примања	73	0	30	55	
		13			
		3			
5. Трошкови производ. услуга	98	180	211	54	46
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	0	12	1		
6.1. Трошкови амортизације		12	1		
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме б) Амортизација инвестиционих некретнина		12	1		
в) Амортизација средстава узетих у закуп г) Амортизација осталих средстава					
6.2. Трошкови резервисања					
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	39	55	37	71	105
8. Трошкови пореза	45	2	93		48
9. Трошкови доприноса		65	1		
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1	15	7	7	14
1. Расходи камата	1	15	2	7	55
2. Негативне курсне разлике					
3. Расх. по основу валутне клаузуле					
4. Остали финансијски расходи			5		
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	0	0	1		
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме					
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.					
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.					
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља					
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица					
6. Нето губици по основу продаје материјала					
7. Мањкови					
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената					
9. Остали расходи и губици			1		
IV Расходи (I+II+III)	1.088	1.043	1.024	104	106
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0	0	0		
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.					
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.					
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.					
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.					
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0	0	0		
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.					
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред.					
(осим потраживања од купаца)					
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца					
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.					
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	1.088	1.043	1.024	104	106