

Број:
Датум:

ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. БИЈЕЉИНА

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

КОНСОЛИДОВАНО

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

за 2026. годину

ПРИЈЕДЛОГ

ПРЕДСЈЕДНИК СА



В.Д. Директор

Бојан Савић, дипл. правник

Бијељина
Јун, 2026.

САДРЖАЈ :

УВОДНА РАЗМАТРАЊА.....	3
ПЛАН УНАПРЕЂЕЊА И ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	10
ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ МЈЕРА ЗА ОДС.....	12
ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2026. годину.....	14
ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2026. год.	16
1. Принципи израде електроенергетског биланса.....	16
2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу	16
3. Дистрибутивни губици електричне енергије.....	18
4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу	18
5. Производња енергије у МХЕ	18
ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2026. годину.....	21
1. Планирани резултат	21
2. Структура укупних прихода за 2026. годину.....	22
3. Структура укупних расхода за 2026. годину.....	26
ПЛАНСКИ БИЛАНС СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2026. годину.....	29
1. Планирана актива Предузећа за 2026. Годину.....	29
2. Планирана пасива Предузећа за 2026. годину.....	32
ПЛАНСКИ БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ за 2026. годину.....	35
ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2026. годину.....	37
ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	38

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

Основ за издаду Плана пословања за 2026. годину представља Ребаланс Електроенергетског биланса МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње за 2026. годину, те достављене Смјернице за израду годишњег плана пословања за 2026. годину и трогодишњег плана пословања за период 2026-2028. година.

Технички дио Смјерница садржи:

- Планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручену,
- Планирана мрежарина за преузету електричну енергију са преносне мреже,
- Планирани обим производње електричне енергије мини електрана,
- Преузимање из других система по уговорима,
- Планиране дистрибутивне губитке.

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 планова, утврђени носиоци активности и рокови за провођење предвиђених активности на изради планског документа.

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

План пословања за 2026. годину садржи све елементе прописане Законом о јавним предузећима и проводи се по законски прописаној процедури. Израда финансијског дијела Плана пословања у складу је са Међународним рачуноводственим стандардима и правилима и процедурама рачуноводственог и финансијског пословања и извјештавања.

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

За период за који је усвојен, План 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 Плана пословања за 2026. годину су:

- Мјере за остварење планираних резултата,
- План унапређења и заштите животне средине,
- План реализације мјера ОДС,
- Електроенергетски биланс за 2026. годину,
- Економско-финансијске пројекције Плана пословања за 2026. годину,
- План инвестиција за 2026. 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 Скупштине 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 неопходних 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.

Планске 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
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2026. годину

У циљу остварења Плана пословања за 2026. годину, Управа Мјешовитог Холдинга предлаже Мјере, које су, прије свега, засноване на сталној анализи властите ситуације, односно властитих могућности у оквиру којих 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, с тим да се треба водити рачуна да се суштински 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: 2026. Година

- У планском периоду је потребно интензивирати инвестиционе активности у дистрибутивним предузећима, 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 изналагању извора финансирања, те истраживању могућности аплицирања за бесповратна средства из предприсупних 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 читања 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 осавремењавање производних и дистрибутивних капацитета;

Носилац активности: 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 пражњења рачуна.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Рационално располагати 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

- 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

- 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

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 дефинише стратешке ризике, који могу неповољно утицати на остварење приоритетних циљева предузећа.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

ПЛАН УНАПРЕЂЕЊА И ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У систему Мјешовитог Холдинга “Електропривреда Републике Српске” (МХ “ЕРС”) заштита животне средине је препознатљив и важан елемент пословања, како у функцији развоја и стратешког планирања, тако и у оперативном раду електроенергетских објеката. Схватајући значај проблематике заштите животне средине, МХ “ЕРС” се у својим актима обавезала да у обављању своје дјелатности и послова, предузима све мјере заштите и унапређења радне и животне средине у складу са важећим прописима. Уређивањем и доношењем својих аката МХ “ЕРС”, односно Управа Матичног предузећа МХ “ЕРС”, декларисала се да је заштита животне средине и одрживи развој темељно одређујуће у пословању МХ “ЕРС”, као и пословна стратегија. МХ “ЕРС” проводи све активности потребне за прилагођавање и провођење јединствене корпорацијске политике заштите животне средине у складу са свим законским прописима, стандардима и директивама ЕУ из дате области. У смислу напријед наведеног, органи МХ “ЕРС” су још у децембру 2007. године усвојили документ „Политика заштите животне средине у Мјешовитом Холдингу „Електропривреда Републике Српске“, којом су дефинисани стратешки циљеви, стратешки правци, планови заштите животне средине, мониторинг и информациони систем. Законски прописи, стандарди и директиве ЕУ из подручја заштите животне средине се поштују и у складу са тим се планира пословање и развој МХ “ЕРС”. Због тога МХ “ЕРС” системски комуницира са надлежним министарствима и другим институцијама из подручја заштите животне средине и активно учествује у стручним радним групама за припрему и ревизију појединих прописа, из овога подручја, који утичу на дјелатност и пословне циљеве МХ “ЕРС”.

План унапређења и заштите животне средине за 2026. годину израђен је на основу важеће документације МХ „ЕРС“, примјене Интегрисаног система менаџмента (IMS-ISO9001, ISO 14001 и ISO 45001), законских прописа Републике Српске и релевантних ЕУ директива из области заштите животне средине. Циљ Плана је системско унапређење заштите животне средине кроз смањење негативних утицаја административних и помоћних активности Матичног предузећа, јачање превентивних мјера, унапређење мониторинга, рационално коришћење ресурса и јачање свијести запослених.

1. Циљеви унапређења заштите животне средине у 2026. Години

- Унапређење усклађености са законским и другим захтјевима из области заштите животне средине
- Континуирано побољшање EMS-а у складу са ISO 14001:2015
- Смањење потрошње енергије, воде и канцеларијског материјала
- Унапређење система управљања неопасним и опасним отпадом
- Јачање превентивних мјера за спречавање загађења
- Унапређење интерне и екстерне комуникације о питањима животне средине

2. Програми активности унапређења заштите животне средине

2.1 Управљање системом заштите животне средине (EMS)

- Редовно праћење закона и других захтјева из области заштите животне средине
- Спровођење интерне провјере EMS-а у складу са годишњим планом
- Реализација корективних и превентивних мјера по резултатима интерних и екстерних провјера
- Припрема за надзорну или ресертификациону провјеру IMS-а

2.2 Мониторинг утицаја на животну средину

- Праћење стања квалитета ваздуха у радном окружењу
- Евиденција и анализа потрошње електричне енергије и воде
- Праћење евентуалних ванредних догађаја (нестанци напајања , инциденти)
- Вођење евиденције и складу са IMS процедурама

2.3 Управљање отпадом

- Примјена процедура за управљање неопасним и опасним отпадом
- Унапређење селективног прикупљања неопасног отпада (папир, пластика, стакло, метал)
- Редовно вођење евиденције о отпаду (DEO образци, GiO 1)
- Сарадња са овлаштеним оператерима за преузимање и збрињавање отпада
- Годишњи извјештај количине отпада и мјере за његово смањење

2.4 Рационално кориштење ресурса и енергетска ефикасност

- Спровођење мјера смањења потрошње електричне енергије (расвјета, IT опрема, климатизација)
- Оптимизација кориштења система гријања и хлађења
- Смањење потрошње папира кроз дигитализацију пословних процеса
- Рационална потрошња воде

2.5 Студије и дозволе

- Учешће у изради студија на животну средину
- Праћење важења еколошких дозвола
- Координација поступка ревизије
- Обнове дозвола

2.6 Припрема за EU захтјеве и СВAM

- Припрема развоја ЕУ регулативе из области климатских промјена и СВAM
- Анализа потенцијалних индикативних утицаја СВAM на систем ЕРС-а
- Едукација запослених о климатским политикама ЕУ
- Учешће у радним групама и сарадња са надлежним институцијама

2.7 Едукације и подизање свијести запослених

- Организовање интерних обука из области заштите животне средине
- Информисање запослених о циљевима ЕМС-а и резултатима мониторинга
- Промоција еколошки одговорног понашања на радном мјесту

У 2026. години Планом јавних набавки планиране су сљедеће набавке:

- Израда ЕИА – студије утицаја на животну средину по домаћем законодавству (ВЕ Хргуд) – процијењена вриједност набавке (50.000,00 КМ);
 - Ревизија ЕИА - студије утицаја на животну средину по домаћем законодавству (ВЕ Хргуд) – процијењена вриједност набавке (5.000,00 КМ);
- План пословања МХ „Електропривреда Републике Српске“ за 2026. годину 137*
- Одвоз опасног отпада - процијењена вриједност набавке (6.000,00 КМ)
- План унапређења заштите животне средине и одрживог развоја предузећа ЕРС-а, представља основ за системско и одговорно управљање заштитом животне средине. Његовом досљедном примјеном доприноси се одрживом развоју енергетског сектора и очувању животне средине у Републици Српској

ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ МЈЕРА ЗА ОДС

- Регулаторни оквир је најважнији сегмент за индетификовање горућег и највећег проблема пословања ОДС-а, а то је ликвидност, која посљедично угрожава прво инвестициону способност, а на крају може угрозити и способност обављања основне дјелатности ОДС-а, а то је одржавање погонске спреме и континуитета напајања електричном енергијом постојећих корисника система.

- ОДС-ови послују као регулисана дјелатност, а основна карактеристика регулисаног пословања је да је укупан очекивани приход који ОДС може остварити пројектован кроз тарифни поступак од стране Регулаторне комисије, односно не постоји могућност утицања на приход, те уколико су неки расходи већи од одобрених, ОДС отежано послује. - Посљедично, уколико по неком од одобрених трошкова ОДС-ови имају већу реализацију, тај се износ мора надокнадити са неке од других позиција, што може узроковати проблеме у одређеним сегментима пословања или, у најгорем случају, акумулирањем дуга. Изузетно је важно да се у одбреном регулаторном годишњем потребном приходу, путем одобрених трошкова зарада и накнада зарада, може у потпуности исплатити овај остварени трошак, а да се опет убудуће не смије премашити. Наставити активности на смањењу дистрибутивних губитака и планирању инвестиција првенствено са позиције смањења дистрибутивних губитака и уштеде у трошковима пословања.

- Што се тиче повећања ефикасности пословања ОДС-ова, направљен је позитиван помак по свим сегментима, а посебно издвајамо из године у годину ниже дистрибутивне губитке, смањење броја радника и успјешно проведenu реорганизацију у складу са одлукама и задацима Владе Републике Српске. ОДС-ови успјешно испуњавају задату обавезу снабдијевања конзума и прикључења обновљивих извора енергије. Основни циљ је по сваку цијену одржати способност обављања основне дјелатности и одржавања погонске спреме, те прикључење свих обновљивих извора енергије гдје постоји техничка могућност.

- Тренутно је на дистрибутивну мрежу РС прикључено 1.832 мале електране укупне инсталисане снаге од 418,98 MW. Важно је, такође, имати у виду да су оператери дистрибутивног система који дјелују на територији Републике Српске већ издали нова 1.262 рјешења о електроенергетским сагласностима за прикључење производних објеката на дистрибутивну мрежу планиране инсталисане снаге 227,59 MW. Изградња и прикључење на дистрибутивну мрежу ових постројења очекује се у 2026. години. Може се констатовати да је уско грло за прикључење додатних обновљивих извора постало питање задржавања редудансе трансформатора у ТС 110/x kV Електропреноса БиХ, а што није у надлежности ОДС.

- Наведени подаци су значајни из разлога што нагла експанзија изградње и прикључења малих соларних електрана на дистрибутивну мрежу постаје уско грло са аспекта могућности саме мреже да, без значајних додатних улагања у њену реконструкцију и модернизацију, прихвати нове дистрибуиране изворе и интегрише их у електроенергетски систем, а да при томе значајно не угрози квалитет испоруке крајњим корисницима. Са таквим се проблемима оператери већ суочавају на појединим микролокацијама под надлежношћу ОДС „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и ОДС „Електро Херцеговина“ а.д. Требиње, гдје је дошло до високог степена угрожавања стабилности дистрибутивне мреже и нарушавања параметара квалитета испоруке електричне енергије (нпр. локалитети града Градишка и општине Билећа).

- Како квалитет испоруке електричне енергије подлијеже обавезама прописаним „Правилником о регулацији квалитета снабдијевања електричном енергијом“, којим се

уређује квалитет испоруке електричне енергије свим корисницима дистрибутивне мреже, а у вези са континуитетом испоруке електричне енергије, квалитетом напона у дистрибутивном систему, као и комерцијалним квалитетом пружања услуга, то је неопходно обезбиједити испоруку у складу са прописаним гарантованим стандардима квалитета испоруке. Правилником је, такође, прописано право корисника система на исплату накнаде због непоштовања наведених гарантованих стандарда почевши од 01.01.2025. године. При томе, трошак остварен по том основу, не спада у категорију одобрених трошкова рада ОДС-ова који улазе у потребан приход који се остварује по основу одобрене накнаде за коришћење дистрибутивне мреже.

- Реализација права корисника дистрибутивне мреже на накнаду због лоших параметара квалитета испоруке, за оператере дистрибутивног система представља финансијски губитак који не може бити покривен из одобреног прихода оствареног наплатом накнаде за коришћење дистрибутивне мреже.

- Што се тиче улагања у дистрибутивне далеководне, ОДС-ови ће у случају повећања инвестиционе способности радити на повећању пресека проводника далеководе, а све ради додатног смањења губитака и повећања сигурности снабдијевања крајњих корисника.

- Када су у питању обавезе ОДС-ва према Матичном предузећу, а које су настале у периоду 2006.-2018. може се констатовати да су усаглашени и покренути кораци на рјешавању истих, те се ова проблематика може сматрати ријешеном. Наглашавамо да и поред свих мјера на повећању ефикасности, које ће бити недвосмислено спроведене, без разумијевања и помоћи Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске и Владе Републике Српске једноставно неће бити могуће обезбиједити инвестициону способност и побољшати финансијско стање ОДС.

ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2026. годину

Табела 1. – Основни плански подаци за 2026. годину

<i>РБ</i>	<i>ПОДАЦИ</i>	<i>План 2026</i>	<i>Остварено 2025</i>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>
1	Преузета ел. енергија са преносне мреже (GWh)*	715,76	669,28
2	Бруто потрошња електричне енергије (GWh)	799.43	787,81
3	Електрична енергија испоручена снабдјевачима у РС (GWh)**	728.37	726,81
4	Дистрибутивни губици (GWh)***	71,06	61,00
5	Процент остварених губитака	8.66%	7.60%
6	Приход од мрежарине за електричну енергију и снагу испоручену свим снабдијевачима (КМ)	67,772,474	57,034,300
7	Приход од пренешене енергије на дистрибутивном нивоу (Србија и Челић) (КМ)	307,776	177,559
8	Трошак мрежарине за преузету енергију из других система (КМ)	0	0
9	Трошак преноса за енергију и снагу, трошак НОС-а и тарифа за системску и помоћне услуге (КМ)	10,637,013	10,667,067
10	Трошак дистрибутивних губитака (КМ)	10,839,810	6,683,461
11	Укупан приход (12+13+14+15)	76,749,594	69,067,598
12	Пословни приходи	75,299,594	66,334,454
13	Финансијски приход	250,000	150,986
14	Остали приход	1,200,000	1,855,112
15	Приходи по основу промјена рач.пол.	0	727,046
16	Укупан расход (17+18+19+20+21)	74,347,829	68,883,724
17	Пословни расход	71,967,401	66,047,112
18	Финансијски расходи	1,601,000	1,693,353
19	Остали расходи	779,428	416,354
20	Расходи од усклађивања вриједности имовине	0	726,905
21	Расходи по основу промј.рач.политика	0	0
22	Просјечна цијена мрежарине 2025	9,470	7,847
23	Бруто добит/ Губитак (11-16)	2,401,766	183,874

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

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

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



**ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС
за 2026. годину**

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2026. 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 шест мјесеци 2025. године и планираних потреба за преосталих шест мјесеци 2025. године.

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

Плански губици електричне енергије на дистрибутивној мрежи утврђени су у складу са нивоом губитака који је одобрен од стране Регулаторне комисије у претходном тарифном поступку. Потрошња крајњих корисника на напонском нивоу 110 kV није узета у обзир приликом рачунања дистрибутивних губитака.

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 – Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

(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	9	10
Електро-Бијељина	38,07	158,04	196,11	414,89	108,02	9,36	532,26	728,37

Табела 3. Електроенергетски биланс ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2026. годину
Ребаланс испоруке ел. ен. на дистрибутивном нивоу ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2026. годину

Електроенергетски биланс испоруке ел. ен. на дистрибутивном нивоу ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2026. годину

[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Преузимање са преносне мреже	75,86	64,54	59,33	50,96	47,17	49,17	55,54	55,91	49,54	55,84	65,55	72,95	702,35
Производња на дистрибутивном нивоу	5,86	5,97	8,63	9,46	9,36	8,30	7,60	7,15	5,15	4,84	4,13	5,25	81,71
Преузимање из других система	3,37	2,82	3,01	2,72	2,61	2,39	3,41	3,50	2,81	2,88	3,29	3,52	36,33
Испорука у преносну мрежу	-0,02	-0,02	-0,08	-0,20	-0,40	-0,40	-0,40	-0,40	-0,40	-0,06	-0,02	-0,02	-2,42
Испорука другим системима	-1,69	-1,41	-1,49	-1,53	-1,35	-1,42	-1,64	-1,72	-1,18	-2,29	-1,45	-1,36	-18,54
Бруто испорука	83,40	71,89	69,39	61,40	57,38	58,05	64,51	64,45	55,92	61,20	71,49	80,34	799,43
Губици	[GWh]	8,38	6,32	6,11	5,23	4,57	4,71	5,25	5,39	4,23	5,66	6,59	8,63
	[%]	9,84%	8,62%	8,61%	8,29%	7,72%	7,86%	7,88%	8,10%	7,35%	8,91%	9,03%	10,56%
Нето испорука	75,02	65,57	63,28	56,17	52,81	53,34	59,26	59,06	51,70	55,54	64,91	71,71	728,37
Средњи напон (1+2)	15,81	16,05	17,38	15,69	15,09	15,88	16,62	16,82	15,77	16,59	17,03	17,39	196,11
1. 35 kV	3,12	3,20	3,25	3,28	3,06	3,06	3,34	3,24	3,11	3,37	3,18	2,88	38,07
2. 10 kV	12,69	12,86	14,13	12,41	12,03	12,82	13,28	13,57	12,66	13,22	13,84	14,51	158,04
Ниски напон (3+4+5)	59,21	49,52	45,90	40,48	37,73	37,46	42,64	42,24	35,92	38,96	47,88	54,31	532,26
3. Домаћинства	46,44	38,13	35,49	31,86	29,71	28,65	33,32	33,22	27,96	30,80	37,10	42,22	414,89
4. 0,4 kV - остала потрошња	11,52	10,39	9,49	7,87	7,34	8,23	8,86	8,47	7,31	7,41	9,93	11,19	108,02
5. Јавна расвјета	1,25	1,01	0,92	0,75	0,68	0,58	0,46	0,54	0,65	0,75	0,84	0,91	9,36

Биланс снага Електро-Бијељина за 2026. годину

[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	148.000	145.000	119.000	119.000	110.000	120.000	125.000	125.000	120.000	130.000	145.000	150.000	1.556.000
Биланс снага крајњих корисника													
1. 35 kV	9.000	9.000	8.500	8.500	8.000	7.800	8.000	8.000	8.000	8.500	9.000	9.000	101.300
2. 10 kV	48.000	48.000	48.000	47.000	43.000	46.000	46.000	47.000	45.000	46.000	49.000	49.000	562.000
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	329.340	329.538	329.736	329.934	330.132	330.330	330.528	330.726	330.924	331.122	331.320	331.518	3.965.148
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	33.660	33.710	33.760	33.810	33.860	33.910	33.960	34.010	34.060	34.110	34.160	34.210	407.220
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	14.500	14.500	13.000	13.000	10.000	10.500	10.500	11.000	11.000	12.000	14.500	14.500	149.000
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	32.500	32.525	32.550	32.575	32.600	32.625	32.650	32.675	32.700	32.725	32.750	32.775	391.650
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	2.740	2.750	2.760	2.770	2.780	2.790	2.800	2.810	2.820	2.830	2.840	2.850	33.540
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	2.275	27.300
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	155	155	155	155	155	155	160	160	160	160	160	160	1.890

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 4. приказани су енергетски и процентуално остварени губици електричне енергије у периоду 2024 - 2026. година, те планирани губици за 2026. годину.

Табела 4 – Губици електричне енергије

ОДС „Електро-Бијељина“ а.д.	План 2026.		Губици 2025.		Губици 2024	
	<i>GWh</i>	%	<i>GWh</i>	%	<i>GWh</i>	%
	71,06	8,66	61,00	7,60	63,12	8,03

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 следећи изглед:

Табела 5. – Бруто потрошња електричне енергије по кварталима за 2026. г.

GWh	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2026	План 2025	Индекс 6/7
1	2	3	4	5	6	7	8
ОДС Електро-Бијељина а.д.	224,69	176,84	184,88	213,03	799,43	779,15	102,60

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 ОДС „Електро-Бијељина“.

У наредној табели приказана је планирана производња електричне енергије у малим хидроелектранама за 2026. годину:

Табела 6 - Планирана производња електричне енергије у хидроелектранама

Мала електрана	Инсталисана снага (MWh)	План производње у 2026. (GWh)
МХЕ Тишча	2x1,05	4,13
МХЕ Власеница	2x0,45	4,66
Укупно		8,79



ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2026. годину

ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2026. годину

1. Планирани резултат

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

Табела 6. – Планирани резултат за 2026. годину

ОПИС	ПЛАН 2026.	ОСТВАРЕНО 2025	ОСТВАРЕНО 2024.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
УКУПАН ПРИХОД	76,749,594	70,208,532	70,769,865	109	108
1. Пословни приход	75,299,594	67,475,388	67,162,977	112	112
2. Остали приход	1,200,000	1,855,112	2,860,250	65	42
3. Финансијски приход	250,000	150,986	408,211	166	61
4. Приход од усклађивања вриједности имовине	0	727,046	338,427	0	0
УКУПАН РАСХОД	74,347,829	69,991,741	69,509,582	106	107
1. Пословни расход	71,967,401	67,147,604	67,505,487	107	107
2. Остали расход	779,428	417,843	290,376	187	268
3. Финансијски расход	1,601,000	1,693,369	1,144,340	95	140
4. Расход од усклађивања вриједности имовине	0	732,925	569,379	0	0
БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК	2,401,765	216,791	1,260,283		
Резултат из пословне активности	3,332,193	327,784	-342,510		
Резултат из редовне активности	1,351,000	1,542,383	736,129		
Резултат по основу осталих прихода и расхода	420,572	1,437,269	2,569,874		
Резултат по основу усклађивања вриједности имовине	0	-5,879	-230,952		

Планирани укупни приходи за 2026. годину износе 76,75 мил. КМ и за 8% су већи у односу на остварене приходе 2024. године, те су већи и у односу на остварено 2025. године за 9%.

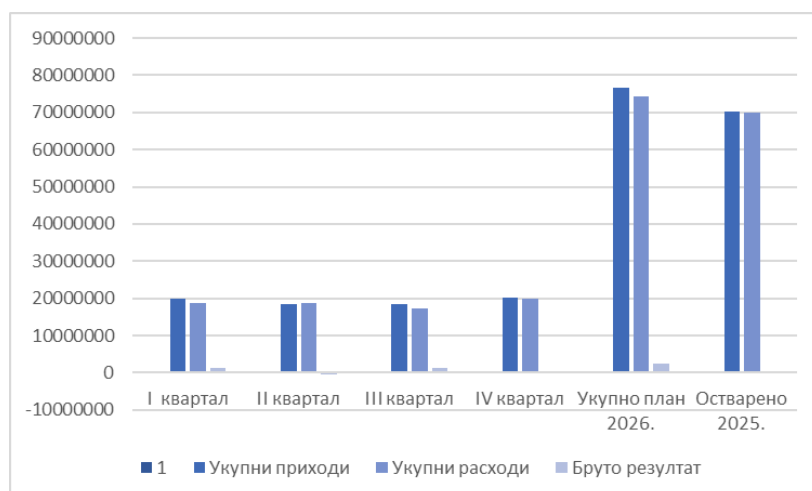
Планирани укупни расходи за 2026. годину износе 74,35 мил. КМ и за 7% су већи од остварених расхода из 2024. године, те су за 6% већи у односу на остварене приходе 2025. године.

Планирани бруто добитак за 2026. годину износи 2,401 мил. КМ.

Табела 7. – Планирани резултат пословања по кварталима за 2026. годину

ОПИС	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно план 2026.	Остварено 2024.	Индекс 6/7
1	2	3	4	5	6	7	8
Укупни приходи	19.	17.952.416	18.137.131	19.716.207	75.299.594	70.769.865	106
Укупни расходи	18.027.524	18.099.320	16.606.763	19.233.793	71.967.401	69.509.582	104
Бруто резултат	1.466.316	-146.904	1.530.368	482.414	3.332.193	1.260.283	264

Графикон 1. – Планирани резултат пословања по кварталима за 2026. годину



2. Структура укупних прихода за 2026. годину

Табела 8. – Структура укупних прихода за 2026. г.

Консолидовано								000 KM	
Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.	Индекс	
								6/7	6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	19,493.840	17,952.416	18,137.131	19,716.207	75,299.594	68,753.423	67,162.977	110	112
1. Приходи од продаје робе	8.000	8.000	8.000	8.000	32.000	37.000	31.758	86	101
а) повезаним правним лицима					0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	8.000	8.000	8.000	8.000	32.000	37.000	31.758	86	101
в) на ино тржишту					0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	318.000	390.000	211.000	186.000	1,105.000	1,217.000	674.908	91	164
а) повезаним правним лицима	318.000	390.000	211.000	186.000	1,105.000	1,217.000	674.908	91	164
б) на домаћем тржишту					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	18,049.594	16,436.170	16,799.884	18,403.961	69,689.609	58,196.704	57,814.490	120	121
а) повезаним правним лицима	17,734.594	16,121.170	16,484.884	18,088.961	68,429.609	56,956.073	56,418.653	120	121
б) на домаћем тржишту	315.000	315.000	315.000	315.000	1,260.000	1,240.631	1,395.837	102	90
в) на ино тржишту					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака					0.000	35.910	21.006	0	0
5. Смањење вриједности залиха учинака					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	1,118.246	1,118.246	1,118.246	1,118.246	4,472.985	9,266.809	8,620.815	48	52
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	62.500	62.500	62.500	62.500	250.000	282.755	408.211	88	61
1. Приходи од камата	62.500	62.500	62.500	62.500	250.000	256.074	408.164	98	61
2. Позитивне курсне разлике					0.000	0.000	0.002	#DIV/0!	0
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи					0.000	26.681	0.045	0	0
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	300.000	300.000	300.000	300.000	1,200.000	1,834.241	2,860.250	65	42
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања која се обуставља					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала					0.000	0.000	28.816	#DIV/0!	0
7. Вишкови					0.000	0.000	1.410	#DIV/0!	0
8. Остали приходи и добици	300.000	300.000	300.000	300.000	1,200.000	1,834.241	2,830.024	65	42
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (И+II+III)	19,856.340	18,314.916	18,499.631	20,078.707	76,749.594	70,870.419	70,431.438	108	109
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	#DIV/0!	0
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	#DIV/0!	0
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца					0.000	0.000	338.427	#DIV/0!	0
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.					0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					0.000	7.883	0.000	0	#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	19,856.340	18,314.916	18,499.631	20,078.707	76,749.594	70,878.302	70,769.865	108	108

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2026. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су сљедеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 75,299 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од дистрибутивне мрежарине и услуга на домаћем тржишту.

- **Приход од продаје производа** се односи на приход од продаје електричне енергије.
- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Плану пословања за 2026. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 67.772 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 728.37 GWh и просјечне цијене у износу од 9,305 pf/kWh.
- **Приход од продаје услуга** на домаћем тржишту износе 1.26 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 4,47 мил КМ. Поравнање прихода између ОДС-ова По односу уговора о обавези и начину поравнања између предузећа ОДС „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравнања од 198.616 КМ од „Електробрајина“ а.д. Бања Лука и 79.880 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале.
- Остали пословни приход укључује и приходе од премија-штете, приходе од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака. Приход од активирања учинака је планиран у износу 1,655 мил КМ.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 250 хиљада. КМ. Планирани приход потиче од затезних камата.

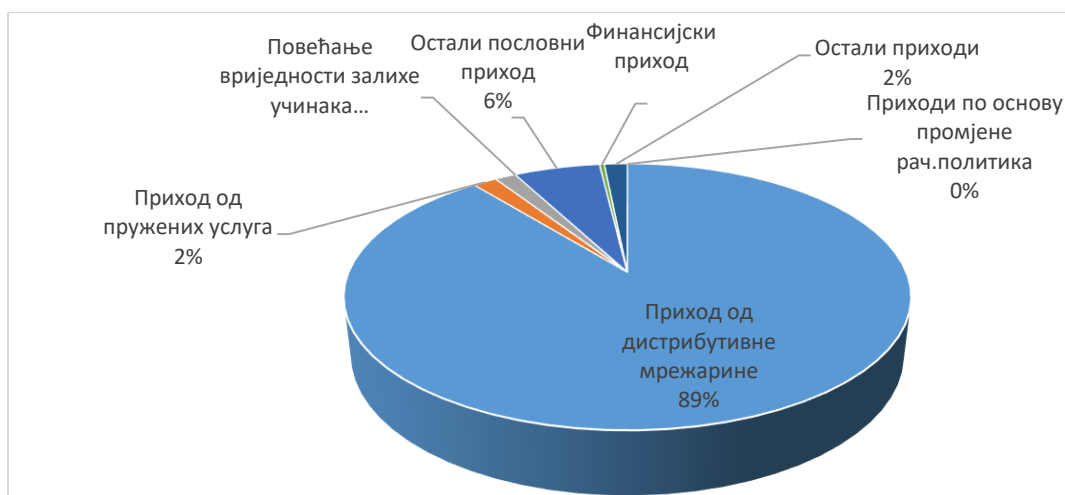
ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 1.2 мил. КМ.

Структура укупно планираних прихода за 2026. годину била би сљедећа:

Приход од дистрибутивне мрежарине	68,429,609	89%
Приход од пружених услуга	1,260,000	2%
Приход од електричне енергије	1,105,000	1%
Повећање вриједности залихе учинака	0	0%
Остали пословни приход	4,504,985	6%
Финансијски приход	250,000	0%
Остали приходи	1,200,000	2%
Приходи по основу промјене рач.политика	0	0%
УКУПАН ПРИХОД:	76,749,594	100%

Графикон 2 – Структура укупних прихода



3. Структура укупних расхода за 2026. годину

Табела 9. – Структура укупних расхода за 2026. годину

Консолидовано								000 KM	
Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.	Индекс	
								6/7	6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	18.027,524	18.099,320	16.606,763	19.233,793	71.967,401	68.634,242	67.505,487	105	107
1. Набавна вриј. продате робе	6.153,728	4.470,130	4.736,967	6.115,998	21.476,823	17.554,829	17.802,029	122	121
2. Трошкови материјала	412,750	409,750	409,750	410,750	1.643,000	1.586,529	1.617,876	104	102
3. Трошкови горива и енергије	290,500	291,500	291,500	290,500	1.164,000	1.088,434	1.125,621	107	103
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	6.316,775	8.076,168	6.316,775	6.317,775	27.027,493	29.648,882	29.025,993	91	93
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	5.442,123	5.442,123	5.442,123	5.442,123	21.768,492	23.901,552	23.814,360	91	91
б) Трошкови осталих личних примања	874,652	2.634,045	874,652	875,652	5.259,000	5.747,330	5.211,633	92	101
5. Трошкови производ. услуга	481,874	481,874	481,874	481,874	1.927,496	1.756,984	1.780,336	110	108
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	3.686,647	3.686,647	3.686,647	4.929,646	15.989,585	14.906,049	14.130,108	107	113
6.1. Трошкови амортизације	3.686,647	3.686,647	3.686,647	3.694,647	14.754,586	13.967,000	13.904,109	106	106
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	3.686,647	3.686,647	3.686,647	3.694,647	14.754,586	13.967,000	13.904,109	106	106
б) Амортизација инвестиционих некретнина					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања				1.234,999	1.234,999	939,049	225,999	132	546
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	550,300	553,300	553,300	550,300	2.207,200	1.550,113	1.501,036	142	147
8. Трошкови пореза	41,201	36,201	36,201	41,201	154,804	165,033	147,375	94	105
9. Трошкови доприноса	93,750	93,750	93,750	95,750	377,000	377,390	375,113	100	101
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	400,000	400,000	400,000	401,000	1.601,000	883,035	1.144,340	181	140
1. Расходи камата	400,000	400,000	400,000	401,000	1.601,000	883,032	1.144,330	181	140
2. Негативне курсне разлике					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расходи по основу валутне клаузуле					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи					0,000	0,003	0,010	0	0
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	194,857	194,857	194,857	194,857	779,428	280,367	290,376	278	268
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме					0,000	0,000	16,120	#DIV/0!	0
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.					0,000	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	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови					0,000	2,012	11,837	0	0
8. Нето губици од дериватних финан. инструмената					0,000	1,911	0,000	0	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	194,857	194,857	194,857	194,857	779,428	276,444	262,419	282	297
IV Расходи (НИНИ)	18.622,381	18.694,177	17.201,620	19.829,650	74.347,829	69.797,644	68.940,203	107	108
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	563,565	#DIV/0!	0
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					0,000	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	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					0,000	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	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	563,565	#DIV/0!	0
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.					0,000	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	274,475	#DIV/0!	0
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца					0,000	0,000	289,090	#DIV/0!	0
2.4. Нето губици од ускла. вријед. осталих финан. сред.					0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					0,000	740,556	5,814	0	0
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	18.622,381	18.694,177	17.201,620	19.829,650	74.347,829	70.538,200	69.509,582	105	107

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2026. годину су 73,304 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су слjedeће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Набавна вриједност продате робе** чине трошкови за набавку енергије за покривање дистрибутивних губитака, трошкови за преносну мрежарину и трошкови електродистрибуције за преносну мрежарину у другим ЕЕС.
- **Трошкови материјала за израду и Трошкови осталог материјала** планирани су на основу Плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. План инвестиција за 2026. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према Смјерницама по просјечној цијени горива на тржишту.
- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према на у износу од 27.027 мил КМ. Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде, стимулативне отпремнине и др.) планирани су у складу са важећим Колективним уговором, и на бази остварене просјечне плате.
- **Трошкови производних услуга** (ПТТ и транспортне услуге, текуће одржавање објеката, опреме, возила, инвестиционо одржавање објеката, закупнине, сајмови, огласи, комуналне услуге, заштита на раду) процјењени су на бази остварења за 2025. годину, реструктурирања предузећа и планираних уштеда. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,92 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу вриједности основних средстава на дан 31.12.2025. године. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно и у складу са преосталим животним вијеком средства. За основна средства која се планирају набавити према плану 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 и уз претпоставку да ће у оквиру појединих трошкова услед рационалнијег начина пословања доћи до смањења њиховог износа.

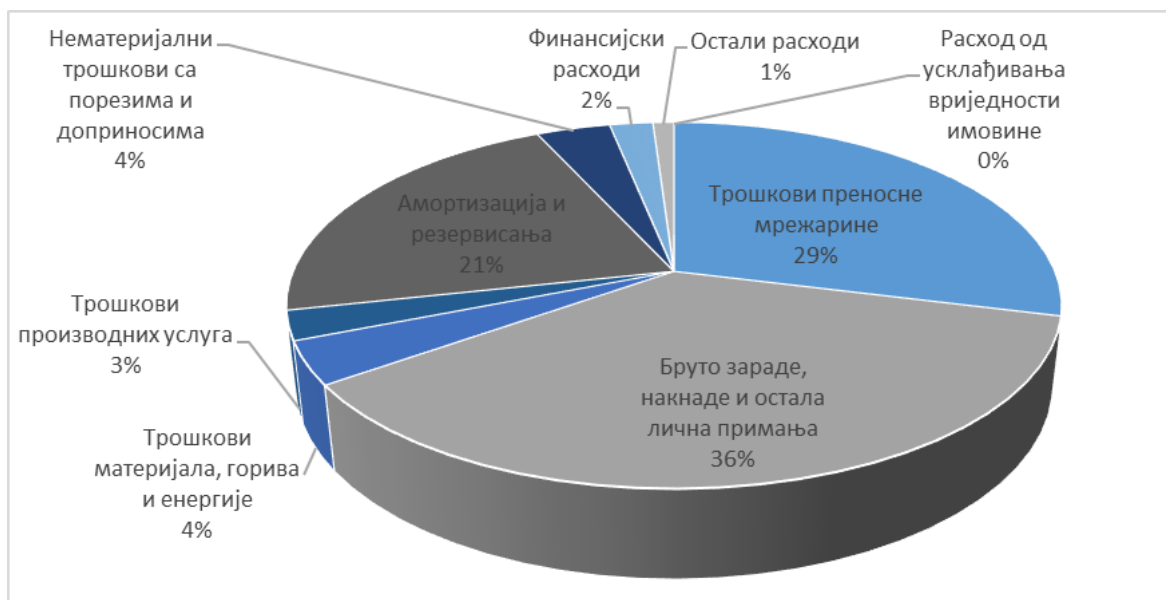
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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

Структура планираних укупних расхода за 2026. годину:

Трошкови преносне мрежарине	21.476.823	29%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	27.027.493	36%
Трошкови материјала, горива и енергије	2.807.000	4%
Трошкови производних услуга	1.927.496	3%
Амортизација и резервисања	15.989.585	22%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2.739.004	4%
Финансијски расходи	1.601.000	2%
Остали расходи	779.428	1%
Расход од усклађивања вриједности имовине	0	0%
Укупни расходи:	74.347.829	100%

Графикон 3. – Структура укупних расхода



ПЛАНСКИ БИЛАНС СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2026. годину

1. Планирана актива Предузећа за 2026. Годину

Табела 10. – Плански биланс стања – АКТИВА

Консолидовано

000 KM

СРЕДСТВА	На дан 31.12.2026.	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2024.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
А. СТАЛНА СРЕДСТВА	296.930,950	265.456,147	265.578,729	112	112
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	7.461,633	6.997,142	7.017,255	107	106
1. Улагања у развој	6,850	8,243	6,850	83	100
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	6.974,000	6.830,872	6.828,872	102	102
3. Goodwil		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства	2,000	2,000	2,300	100	87
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	478,783	156,027	179,233	307	267
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	289.381,923	258.363,203	258.545,794	112	112
1. Земљиште	5.094,295	5.058,421	5.093,445	101	100
2. Грађевински објекти	68.693,201	68.652,035	68.670,176	100	100
3. Постројења и опрема	181.084,149	156.569,898	157.933,633	116	115
4. Остале некретнине, постројења и опрема	14,649	14,649	14,649	100	100
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	121,000	0,000	121,316	#DIV/0!	100
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	34.374,629	28.068,200	26.712,575	122	129
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	83,000	83,000	0,000	100	#DIV/0!
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0,000	0,000	0,000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Шуме		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Вишегодишњи засади		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Основно стадо и остала биолошка средства		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Аванси и биолош. сред. у припреми		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	4,394	12,802	15,680	34	28
1. Учешће у капиталу зависних субјеката		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	4,394	12,802	15,680	34	28
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	4,394	12,802	15,680	34	28
3.3. Дугорочни кредити у иностранству		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности		0,000		#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		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
4.2. Дужнички инструменти		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Потраживања по финансијском лизингу		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	1.394,617	1.464,705	1.394,616	95	100
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	12.977,510	12.905,103	16.708,738	101	78

I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	5.794,832	4.868,194	4.958,698	119	117
1. Залихе материјала	5.066,069	4.215,513	4.529,638	120	112
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залихе готових производа	336,581	469,645	270,711	72	124
4. Залихе робе		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обуставља		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Дати аванси	392,182	183,036	158,349	214	248
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	7.182,678	8.036,909	11.750,040	89	61
1. Краткорочна потраживања	6.676,284	7.359,228	9.646,223	91	69
1.1. Купци - повезана правна лица	6.207,721	6.641,255	9.051,689	93	69
1.2. Купци у земљи	238,432	179,018	333,325	133	72
1.3. Купци из иностранства	0,618	0,618	0,617	100	100
1.4. Потраживања из специфичних послова	131,067	131,067	131,067	100	100
1.5. Друга краткорочна потраживања	98,446	407,270	129,525	24	76
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	4,394	1,238	8,059	355	55
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	4,394	1,238	8,059	355	55
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	4,394	1,238	8,059	355	55
в) Краткорочни кредити у иностранству		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Финансијска сред. по фер вријед. кроз биланс успјеха		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Потраживања по финансијском лизингу		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Дериватна финансијска средства		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Готовински еквиваленти и готовина	502,000	676,443	681,575	74	74
3.1. Готовински еквиваленти		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	502,000	676,443	681,575	74	74
4. Порез на додатну вриједност		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Краткорочна разграничења		0,000	1.414,183	#DIV/0!	0
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	311.303,078	279.825,955	283.682,083	111	110
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	32.703,989	33.093,348	32.703,988	99	100

Стална имовина Предузећа на дан 31.12.2026. године према Плану пословања за 2026. годину процјењена је на износ од 296,442 мил. КМ, од чега:

- Нематеријална улагања 7,461 мил. КМ
- Некретнине, постројења, опрема 289,38 мил. КМ
- Дугорочни финансијски пласмани 4,394 КМ
- Одложена пореска средства 1,394 мил. КМ.

Приликом планирања износа сталних средстава узели смо у обзир процјењену вриједност средстава на дан 31.12.2025. године, процјењену амортизацију и планиране инвестиције према Плану инвестиција за 2026. 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** на нивоу је потребних количина утврђених по оптимизираним нормативима ранијих периода и уз уважавање износа који ће се наћи у Плану набавки за 2026. годину.
- **Дати аванси** планирани су према предвиђеним условима пословања.
- **Краткорочна потраживања** односе се на потраживања од дистрибутивне мрежарине од ППЛ.

2. Планирана пасива Предузећа за 2026. годину
Табела 11. – Плански биланс стања – ПАСИВА

Консолидовано

000 КМ

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2026.	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2024.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
БИЛАНСНА ПАСИВА	206.184,586	183.336,277	179.443,140	112	115
А. КАПИТАЛ					
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	38.486,953	38.486,953	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		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Државни капитал		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал		0,000		#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		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	13.102,018	13.102,018	13.100,522	100	100
1. Законске резерве	4.089,909	4.089,909	4.088,412	100	100
2. Статутарне резерве	1.569,159	1.569,159	1.569,159	100	100
3. Остале резерве	7.442,950	7.442,950	7.442,951	100	100
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	109.386,413	88.939,870	85.386,413	123	128
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	109.386,413	88.939,870	85.386,413	123	128
2. Остале ревалоризационе резерве		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	45.209,202	42.807,436	42.908,898	106	105
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	42.807,436	42.467,334	38.094,251	101	112
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	2.401,766	340,102	4.814,647	706	50
3. Нето приход од самосталне дјелатности		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	0,000	0,000	439,646	#DIV/0!	0
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године		0,000	439,646	#DIV/0!	0
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	62.491,363	64.139,806	66.711,082	97	94

I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	575,712	728,586	728,586	79	79
1. Резервисања за трошкове у гарантном року		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	575,712	728,586	728,586	79	79
3. Остала дугорочна резервисања		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	43.249,080	44.632,882	47.315,926	97	91
1. Обавезе према повезаним правним лицима	15.756,092	13.619,713	16.824,281	116	94
2. Дугорочни кредити у земљи		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	26.438,610	30.912,222	29.381,609	86	90
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	1.054,378	100,947	1.110,036	1.044	95
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	18.666,571	18.778,338	18.666,570	99	100
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	11.031,306	11.079,915	11.031,305	100	100
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	31.595,823	21.269,957	26.496,556	149	119
1. Краткорочне финансијске обавезе	4.232,208	4.154,020	4.232,208	102	100
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	3.204,568	3.204,568	3.204,568	100	100
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	956,477	878,289	956,477	109	100
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	71,163	71,163	71,163	100	100
2. Обавезе из пословања	23.642,475	13.585,643	17.610,901	174	134
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	775,444	891,015	687,011	87	113
2.2. Добављачи - повезана правна лица	16.763,078	10.388,643	12.938,135	161	130
2.3. Добављачи у земљи	4.903,953	2.105,985	3.347,039	233	147
2.4. Добављачи из иностранства	1.200,000	200,000	638,716	600	188
2.5. Остале обавезе из пословања		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова	486,611	0,000	416,720	#DIV/0!	117
4. Обавезе за плате и накнаде плата	1.929,924	2.360,196	2.417,081	82	80
5. Остале обавезе	153,720	56,344	168,368	273	91
6. Порез на додатну вриједност	355,856	365,000	452,898	97	79
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	30,997	25,853	66,168	120	47
8. Обавезе за порез на добит	444,312	242,901	660,161	183	67
9. Краткорочна разграничења	319,720	480,000	472,051	67	68
10. Краткорочна резервисања		0,000		#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	311.303,077	279.825,955	283.682,083	111	110
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	32.703,989	33.093,348	32.703,988	99	100

Вриједност **основног капитала** износи 38.486.953 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 следећи начин:

- У 2026. години планирана је континуирана отплата дугорочних кредита.
- **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.
- У оквиру **обавеза за порезе, доприносе и друге дажбине** направљена је пројекција пореза, доприноса и других накнада које се углавном понављају из године у годину.

ПЛАНСКИ БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ за 2026. годину

Консолидовано

000 KM

ПОЗИЦИЈА	Износ		
	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	87.926,575	73.396,070	73.548,439
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	84.477,534	71.508,070	73.548,439
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству		0,000	
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	20,000	0,000	
4. Остали приливи из пословних активности	3.429,041	1.888,000	
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	69.748,003	60.050,484	67.665,104
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	40.264,411	27.153,946	35.167,662
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	300,000	300,000	0,000
3. Одливи по основу плаћених камата	1.100,000	951,000	1.143,267
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста. личн. расх.	26.956,493	28.403,304	30.250,001
5. Одливи по основу пореза на добит	294,000	542,234	0,000
6. Остали одливи из пословних активности	833,100	2.700,000	1.104,174
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	18.178,572	13.345,586	5.883,335
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	0,000	0,000	0,000
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједни. подухвата			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме			
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава			
5. Приливи по основу продаје нематеријалних сред.			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успеха			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.			
10. Приливи по основу лизинга (главница)			
11. Приливи по основу лизинга (камата)			
12. Приливи по основу камата			
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити			

14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената			
15. Остали приливи из активности инвестирања			
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	10.840,000	4.870,000	4.616,321
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и зајед. подухвата			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	10.840,000	3.750,000	2.647,314
3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава			1.969,007
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности			
9. Одливи по основу дериватних финан. инструмената			
10. Остали одливи из активности инвестирања		1.120,000	
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)			
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (531-515)	10.840,000	4.870,000	4.616,321
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	0,000	0,000	2.711,498
1. Приливи по основу повећања основног капитала			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција			
3. Приливи по основу дугорочних кредита			2.711,498
4. Приливи по основу краткорочних кредита			
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената			
6. Остали приливи из активности финансирања			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	7.513,005	8.480,586	3.586,567
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	7.513,005	8.480,586	3.586,567
3. Одливи по основу краткорочних кредита			
4. Одливи по основу лизинга			
5. Одливи по основу дужничких инструмената			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди			
7. Остали одливи из активности финансирања			
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-551)			
IV Нето одлив готовине из активности финансирања(551-544)	7.513,005	8.480,586	875,069
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	87.926,575	73.396,070	76.259,937
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	88.101,008	73.401,070	75.867,992
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)			391,945
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	174,433	5,000	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	676,433	681,575	289,630
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	502,000	676,575	681,575

ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2026. годину

Планирани број радника износи 748 радника за ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина и „ОИЕ Зворник“ д.о.о. Зворник 23 радника, односно укупно 771 радника.

У сљедећој табели је приказан планирани број радника по кварталима:

Табела 13

	<i>I</i> <i>квартал</i>	<i>II</i> <i>квартал</i>	<i>III</i> <i>квартал</i>	<i>IV</i> <i>квартал</i>	<i>Укупно план</i> <i>2026.</i>
ОДС "Електро-Бијељина"	748	748	748	748	748
ОИЕ д.о.о.	23	23	23	23	23
Укупно	771	771	771	771	771

У наредном периоду планирано је задржавање постојећег броја запослених на нивоу од 748 радника, што сматрамо оптималним у односу на тренутни обим и динамику пословних активности. Одржавањем овог кадровског нивоа омогућавамо ефикасно функционисање свих оперативних цјелина, уз истовремено праћење могућности за додатна унапређења кроз интерну прерасподјелу и јачање организационе ефикасности.



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
за 2026. годину

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА
Начин финансирања планираних инвестиција

Табела:

000 КМ

ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина				
Укупна вриједност инвестиције			12.723	
Начин финансирања инвестиције	Властитим средствима	Укупно властитим средствима		12.394
		Слободна амортизација		10.673
		Властити учинци	Механизација	1.033
	Радна снага		688	
	Кредитним средствима	Укупно кредитним средствима		0
		Већ закључени уговори о кредиту		
			Нови кредити	
Средства из донација			329	
Учешће других				

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

Табела:

000 КМ

Предузеће	План за 2026.год.												Укупно (000 КМ)
	I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал			
	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	
ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина	1.612	0	0	4.171	0	0	4.535	0	329	2.076	0	0	12.723
"Обновљиви извори електричне енергије" д.о.о Зворник	33	0		56	0		49	0		6	0		144
ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина (збирно)	1.645	0	0	4.227	0	0	4.584	0	329	2.082	0	0	12.867

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

000 КМ

Активност	План за 2026. год.												Укупно (000 КМ)
	I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал			
	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	
Изградња	1.249	0	0	2.931	0	0	2.931	0	329	1.349	0	0	8.788
Санација	364	0	0	1.241	0	0	1.604	0	0	727	0	0	3.935
Укупно	1.612	0	0	4.171	0	0	4.535	0	329	2.076	0	0	12.723

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2026. ГОДИНУ

000 KM

Ред. број	ОБЈЕКАТ	Дужина мреже (km)	Графостанице		Укупан број нових прикључака	ИЗГРАДЊА												Укупно (000 KM)	
			Укупан број ТС	Инста. снага (MVA)		I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал				
						Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација		
1	СН надземна мрежа	12,40				16			37			37			22	16			128
2	СН подземна мрежа	19,30				176			410			410			250	176			1.422
3	НН надземна мрежа	20,00				29			67			67			22	29			212
4	НН подземна мрежа	2,50				3			8			8				3			23
5	Трафостанице 35/x kV		2,00			30			70			70				30			200
6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		16,00			199			465			465		20	199				1.348
7	Механизација					113			263			263			113				750
8	Нови прикључци				800	85			198			198		15	85				580
9	Остало					599			1.414			1.414			699				4.126
Укупно						1.249	0	0	2.931	0	0	2.931	0	329	1.349	0	0	8.788	

000 KM

Ред. број	ОБЈЕКАТ	Дужина мреже (km)	Графостанице		Укупан број рекон. постојећих прикључака	САНАЦИЈА												Укупно (000 KM)	
			Укупан број ТС	Инста. снага (MVA)		I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал				
						Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација		
1	СН надземна мрежа	109,40				159			476			634			317				1.585
2	СН подземна мрежа					0			0			0			0				0
3	НН надземна мрежа	95,00				90			270			360			180				900
4	НН подземна мрежа					0			0			0			0				0
5	Трафостанице 35/x kV		3			50			150			200			100				500
6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		35			20			60			80			40				200
7	Механизација					0			0			0			0				0
8	Реконструкција постојећих прикључака				2.000	45			135			180			90				450
9	Остало								150			150							300
Укупно						364	0	0	1.241	0	0	1.604	0	0	727	0	0	3.935	

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ОСТАЛО

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ Реализације	Извор финансирања		Укупно (000 КМ)
					Властина средства	Кредитна средства	
1	Грађевински радови (санација кровова, санација ограда, асвалтирање прилаза и слично)	Све ТЈ	150	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	150		150
2	Одржавање уљних јама у ТС 35/10 kV и изградња сливника за уље у магацину	Све ТЈ	50	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	150		150
3	Проширење АММ система	Све ТЈ	950	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	950		950
4	Управљање средњенапонском мрежом по дубини 2. фаза	Све ТЈ	4.881	Покренуто./ Реализ. до 2027.	1.627		1.627
5	Аутоматизација мреже постављањем оптике	Све ТЈ	50	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	50		50
6	Израда студија	Дирекција	100	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	100		100
7	Израда УТУ, ревизија техничке документације	ОДС	50	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	50		50
8	Израда грађевинских дијелова пројеката и вршење надзора на изградњи грађевинских дијелова објеката	ОДС	50	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	50		50
9	Набавка личних заштитних средстава	Све ТЈ	100	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	100		100
10	Набавка алата	Све ТЈ	100	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	100		100
11	Проширење GIS-A 4. фаза израда базе података и катастра подземних инсталација	Све ТЈ	600	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	600		600
12	Рачунарска опрема	ОДС	100	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	100		100
13	Набавка пословних софтвера	ОДС	200	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	200		200
14	Анализатори мреже	ОДС	150	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	150		150
15	Набавка модула за проширење локалне SCADA-е за обновљиве изворе	ОДС	50	План покр. 2026./ Реализ. у 2026.	50		50
УКУПНО					4.426	0	4.426

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ МЕХАНИЗАЦИЈА

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	Назив инвестиције	Ком.	Извор финансирања			Укупно (000 КМ)
			Властина средства	Кредитна средства	Средства из донација	
1	Теренска возила	5	250			250
2	Возило са корпом	2	500			500
УКУПНО			750	0	0	750

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ПРИКЉУЧЦИ

Табела: Нови прикључци

000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	800	158
2	Прикључно мјерни ормар	ком	750	188
3	Прикључни вод	km	32	234
УКУПНО				580

Табела: Реконструкција постојећих прикључака

000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	2.000	
2	Прикључно мјерни ормар	ком	2.000	290
3	Комуникациони уређај за АММ	ком	20	
4	Лиценце	ком	80	160
УКУПНО				450

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

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2026. ГОД.

000 КМ

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ реализације	Реализ. у предх. периоду	План инвестиција за 2026. годину								Укупно (000 КМ)	Напомена (инструмент обезбеђења кр. задужења)
					I квартал		II квартал		III квартал		IV квартал			
					Властита средства	Кредитна средства	Властита средства	Кредитна средства	Властита средства	Кредитна средства	Властита средства	Кредитна средства		
Реконструкција и модернизација постојећих објеката														
1	Систем за надзор температура лежајева у МХЕ Тишча	6	План пок.II кв.2026./ Реализ. у 2026.				6					6		
2	Прелијевање лежајева и санација кућишта лежајева агрегата број 2 у МХЕ Власеница	40	План пок.II кв.2026./ Реализ. у 2026.				20		20			40		
3	Ремонт турбинског регулатора агрегата број 2 у МХЕ Власеница	12	Покренуто./ Реализ. у 2026.	1	11							11		
4	Ремонт предтурбинског кугластог затварача број 2 у МХЕ Власеница	7	План пок.I кв.2026./ Реализ. у 2026.		7							7		
УКУПНО					18	0	26	0	20	0	0	64		
Израда инвестиционо пројектне документације														
1	Израда пројекта аутоматизације агрегата бр.1 и 2 у МХЕ Тишча	15	План пок. II кв.2026./ Реализ. у 2026.				8		8			15		
2	Израда пројекта замјене оба агрегата МХЕ Власеница	25	План пок. II кв.2026./ Реализ. у 2026.				13		13			25		
УКУПНО					0	0	20	0	20	0	0	40		
Остала инвестициона улагања														
1	Мјерења, испитивања и мониторинг на објекту МХЕ по условима из водних дозвола	6	План пок.IV кв.2026./ Реализ. у 2026.							6		6		
2	Рачунарска опрема	2	План пок.II кв.2026./ Реализ. у 2026.				2					2		
3	Електроизолациона опрема- набавка и испитивање	6	План пок.III кв.2026./ Реализ. у 2026.						6			6		
4	Чишћење одводних канала и санација оштећења од бујица	5	План пок.II кв.2026./ Реализ. у 2026.				5					5		

5	Поправка електронских картица у МХЕ Тишча	6	План пок. II кв. 2026./ Реализ. у 2026.				3		3				6	
6	Чишћење водозахватне грађевине - ХЕ Власеница	6	План пок. I кв. 2026./ Реализ. у 2026.			6							6	
7	Санација водомјерне станице за МХЕ Тишча	3	План пок. I кв. 2026./ Реализ. у 2026.			3							3	
8	Расјеча трасе тлачног цјевовода МХЕ Тишча	6	План пок. I кв. 2026./ Реализ. у 2026.			6							6	
УКУПНО						15	0	10	0	9	0	6	0	40
СВЕУКУПНО						33	0	56	0	49	0	6	0	144

ПРИЛОЗИ

ОДС Електро Бијељина

Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.	Индекс	
								6/7	6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	19,189.840	17,576.416	17,940.131	19,544.207	74,250.594	67,606.423	66,540.121	110	112
1. Приходи од продаје робе	8.000	8.000	8.000	8.000	32.000	37.000	31.758	86	101
а) повезаним правним лицима					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	8.000	8.000	8.000	8.000	32.000	37.000	31.758	86	101
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	18,049.594	16,436.170	16,799.884	18,403.961	69,689.609	58,196.704	57,814.490	120	121
а) повезаним правним лицима	17,734.594	16,121.170	16,484.884	18,088.961	68,429.609	56,956.073	56,418.653	120	121
б) на домаћем тржишту	315.000	315.000	315.000	315.000	1,260.000	1,240.631	1,395.837	102	90
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака					0.000	35.910	21.006	0	0
5. Смањење вриједности залиха учинака					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	1,132.246	1,132.246	1,132.246	1,132.246	4,528.985	9,336.809	8,672.867	49	52
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	62.500	62.500	62.500	62.500	250.000	282.755	408.211	88	61
1. Приходи од камата	62.500	62.500	62.500	62.500	250.000	256.074	408.164	98	61
2. Позитивне курсне разлике					0.000		0.002	#DIV/0!	0
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи					0.000	26.681	0.045	0	0
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	300.000	300.000	300.000	300.000	1,200.000	1,834.241	2,860.250	65	42
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања која се обуставља					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала					0.000		28.816	#DIV/0!	0
7. Вишкови					0.000		1.410	#DIV/0!	0
8. Остали приходи и добици	300.000	300.000	300.000	300.000	1,200.000	1,834.241	2,830.024	65	42
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	19,552.340	17,938.916	18,302.631	19,906.707	75,700.594	69,723.420	69,808.582	109	108
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	#DIV/0!	0
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	#DIV/0!	0
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца					0.000		338.427	#DIV/0!	0
2.4. Нето добици од усклађивања вријед. осталих финан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					0.000	7.883		0	#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	19,552.340	17,938.916	18,302.631	19,906.707	75,700.594	69,731.303	70,147.009	109	108

ОДС Електро Бијељина

Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.	Индекс	
								6/7	6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	17,769.524	17,840.320	16,348.763	18,966.793	70,925.401	67,559.242	66,444.047	105	107
1. Набавна вриј. продате робе	6,153.728	4,470.130	4,736.967	6,115.998	21,476.823	17,554.829	17,802.029	122	121
2. Трошкови материјала	409.750	405.750	405.750	409.750	1,631.000	1,572.529	1,609.900	104	101
3. Трошкови горива и енергије	286.500	286.500	286.500	286.500	1,146.000	1,069.434	1,105.398	107	104
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	6,098.775	7,857.168	6,098.775	6,098.775	26,153.493	28,773.882	28,118.135	91	93
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	5,237.123	5,237.123	5,237.123	5,237.123	20,948.492	23,102.552	22,950.016	91	91
б) Трошкови осталих личних примања	861.652	2,620.045	861.652	861.652	5,205.000	5,671.330	5,168.119	92	101
5. Трошкови производ. услуга	475.874	475.874	475.874	475.874	1,903.496	1,711.984	1,750.226	111	109
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	3,686.647	3,686.647	3,686.647	4,921.646	15,981.585	14,899.049	14,129.238	107	113
6.1. Трошкови амортизације	3,686.647	3,686.647	3,686.647	3,686.647	14,746.586	13,960.000	13,903.239	106	106
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	3,686.647	3,686.647	3,686.647	3,686.647	14,746.586	13,960.000	13,903.239	106	106
б) Амортизација инвестиционих некретнина					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања				1,234.999	1,234.999	939.049	225.999	132	546
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	538.300	538.300	538.300	538.300	2,153.200	1,499.113	1,450.698	144	148
8. Трошкови пореза	26.201	26.201	26.201	26.201	104.804	104.033	104.033	101	101
9. Трошкови доприноса	93.750	93.750	93.750	93.750	375.000	374.390	374.390	100	100
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	400.000	400.000	400.000	400.000	1,600.000	880.035	1,143.278	182	140
1. Расходи камата	400.000	400.000	400.000	400.000	1,600.000	880.032	1,143.268	182	140
2. Негативне курсне разлике					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расходи по основу валутне клаузуле					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи					0.000	0.003	0.010	0	0
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	194.857	194.857	194.857	194.857	779.428	280.367	290.376	278	268
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме					0.000		16.120	#DIV/0!	0
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови					0.000	2.012	11.837	0	0
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената					0.000	1.911		0	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	194.857	194.857	194.857	194.857	779.428	276.444	262.419	282	297
IV Расходи (И+III)	18,364.381	18,435.177	16,943.620	19,561.650	73,304.829	68,719.644	67,877.701	107	108
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	563.565	#DIV/0!	0
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					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			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	563.565	#DIV/0!	0
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0.000		274.475	#DIV/0!	0
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца					0.000		289.090	#DIV/0!	0
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					0.000	740.556	5.814	0	0
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	18,364.381	18,435.177	16,943.620	19,561.650	73,304.829	69,460.200	68,447.080	106	107

ОДС Електро Бијељина

СРЕДСТВА	На дан	На дан	На дан	Индекс	
	31.12.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	296,442.950	265,135.147	265,449.114	112	112
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	7,457.633	6,993.142	7,014.955	107	106
1. Улагања у развој	6.850	8.243	6.850	83	100
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	6,972.000	6,828.872	6,828.872	102	102
3. Goodwil				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	478.783	156.027	179.233	307	267
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	288,980.923	258,129.203	258,418.478	112	112
1. Земљиште	5,094.295	5,058.421	5,093.445	101	100
2. Грађевински објекти	68,693.201	68,652.035	68,670.176	100	100
3. Постројења и опрема	180,804.149	156,335.898	157,927.633	116	114
4. Остале некретнине, постројења и опрема	14.649	14.649	14.649	100	100
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	34,374.629	28,068.200	26,712.575	122	129
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ				#DIV/0!	#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП				#DIV/0!	#DIV/0!
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	4.394	12.802	15.681	34	28
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	4.394	12.802	15.680	34	28
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	4.394	12.802	15.680	34	28
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!
B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	1,394.617	1,464.705	1,394.616	95	100
B. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	13,178.510	12,947.103	16,727.983	102	79
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	5,787.832	4,861.194	4,951.963	119	117
1. Залихе материјала	5,059.069	4,208.513	4,522.903	120	112
2. Зал. недорврене произ., полу производа и недорв. услуга				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залихе готових производа	336.581	469.645	270.711	72	124
4. Залихе робе				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обуставља				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Дати аванси	392.182	183.036	158.349	214	248
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕТ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	7,390.678	8,085.909	11,776.020	91	63
1. Краткорочна потраживања	6,886.284	7,410.228	9,679.334	93	71
1.1. Купци - повезана правна лица	6,427.721	6,702.255	9,205.449	96	70
1.2. Купци у земљи	238.432	179.018	241.271	133	99
1.3. Купци из иностранства	0.618	0.618	0.617	100	100
1.4. Потраживања из специфичних послова	131.067	131.067	131.067	100	100
1.5. Друга краткорочна потраживања	88.446	397.270	100.930	22	88
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	4.394	1.238	8.059	355	55
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	4.394	1.238	8.059	355	55
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	4.394	1.238	8.059	355	55
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 успјеха				#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	500.000	674.443	674.443	74	74
3.1. Готовински еквиваленти				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	500.000	674.443	674.443	74	74
4. Порез на додатну вриједност				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Краткорочна разграничења			1,414.184	#DIV/0!	0
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	311,016.078	279,546.955	283,571.713	111	110
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	32,703.989	33,093.348	32,703.988	99	100

ОДС Електро Бијељина

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан	На дан	На дан	Индекс	
	31.12.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
БИЛАНСНА ПАСИВА	206,019.586	183,177.277	179,352.719	112	115
A. КАПИТАЛ	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	38,486.953	38,486.953	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				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Државни капитал				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал				#DIV/0!	#DIV/0!
II ОТКУПЛЈЕНЕ 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	13,074.018	13,074.018	13,074.019	100	100
1. Законске резерве	4,061.909	4,061.909	4,061.909	100	100
2. Статутарне резерве	1,569.159	1,569.159	1,569.159	100	100
3. Остале резерве	7,442.950	7,442.950	7,442.951	100	100
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	109,386.413	88,939.870	85,386.413	123	128
1. Реваљоризационе резерве за некретине, постројења, опрему и нематеријална средства	109,386.413	88,939.870	85,386.413	123	128
2. Остале реваљоризационе 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	45,072.202	42,676.436	42,405.334	106	106
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	42,676.436	42,405.334	37,590.687	101	114
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	2,395.766	271.102	4,814.647	884	50
3. Нето приход од самосталне делатности				#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године				#DIV/0!	#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	62,491.363	64,139.806	66,711.082	97	94
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	575.712	728.586	728.586	79	79
1. Резервисања за трошкове у гарантном року				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	575.712	728.586	728.586	79	79
3. Остала дугорочна резервисања				#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	43,249.080	44,632.882	47,315.926	97	91
1. Обавезе према повезаним правним лицима	15,756.092	13,619.713	16,824.281	116	94
2. Дугорочни кредити у земљи				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	26,438.610	30,912.222	29,381.609	86	90
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	1,054.378	100.947	1,110.036	1,044	95
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	18,666.571	18,778.338	18,666.570	99	100
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	31,473.823	21,149.957	26,476.607	149	119
1. Краткорочне финансијске обавезе	4,232.208	4,154.020	4,232.208	102	100
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	3,204.568	3,204.568	3,204.568	100	100
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	956.477	878.289	956.477	109	100
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успеха				#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	23,597.475	13,535.643	17,676.001	174	134
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	775.444	891.015	687.011	87	113
2.2. Додављачи - повезана правна лица	16,763.078	10,388.643	13,043.488	161	129
2.3. Додављачи у земљи	4,858.953	2,055.985	3,306.786	236	147
2.4. Додављачи из иностранства	1,200.000	200.000	638.716	600	188
2.5. Остале обавезе из пословања				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова	486.611		416.720	#DIV/0!	117
4. Обавезе за плате и накнаде плата	1,864.924	2,300.196	2,351.666	81	79
5. Остале обавезе	147.720	51.344	161.668	288	91
6. Порез на додату вриједност	355.856	365.000	443.885	97	80
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	24.997	20.853	62.247	120	40
8. Обавезе за порез на добит	444.312	242.901	660.161	183	67
9. Краткорочна разграничења	319.720	480.000	472.051	67	68
10. Краткорочна резервисања				#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	311,016.077	279,546.955	283,571.713	111	110
Б. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	32,703.989	33,093.348	32,703.988	99	100

ОДС Електро Бијељина

ПОЗИЦИЈА	Износ		
	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	86,971.575	72,642.070	73,543.430
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	83,542.534	70,762.070	73,543.430
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.			
4. Остали приливи из пословних активности	3,429.041	1,880.000	
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	68,793.003	59,291.484	67,665.104
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	40,135.411	27,135.946	35,167.662
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	300.000	300.000	
3. Одливи по основу плаћених камата	1,100.000	950.000	1,143.267
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста.	26,153.493	27,663.304	30,250.001
5. Одливи по основу пореза на добит	286.000	542.234	
6. Остали одливи из пословних активности	818.100	2,700.000	1,104.174
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	18,178.572	13,350.586	5,878.326
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	0.000	0.000	0.000
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједни. подухвата			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме			
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава			
5. Приливи по основу продаје нематеријалних сред.			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава на мијењених продаји			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успеха			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.			
10. Приливи по основу лизинга (главница)			
11. Приливи по основу лизинга (камата)			
12. Приливи по основу камата			
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити			
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената			
15. Остали приливи из активности инвестирања			
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	10,840.000	4,870.000	4,616.321
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и	10,840.000	3,750.000	2,647.314
3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава			1,969.007
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по			
9. Одливи по основу дериватних финан. инструмената			
10. Остали одливи из активности инвестирања		1,120.000	
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-			0.000
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (531-	10,840.000	4,870.000	4,616.321
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до	0.000	0.000	2,711.498
1. Приливи по основу повећања основног капитала			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција			
3. Приливи по основу дугорочних кредита			2,711.498
4. Приливи по основу краткорочних кредита			
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената			
6. Остали приливи из активности финансирања			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	7,513.005	8,480.586	3,586.567
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	7,513.005	8,480.586	3,586.567
3. Одливи по основу краткорочних кредита			
4. Одливи по основу лизинга			
5. Одливи по основу дужничких инструмената			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди			
7. Остали одливи из активности финансирања			
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-			0.000
IV Нето одлив готовине из активности финансирања(551-	7,513.005	8,480.586	875.069
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	86,971.575	72,642.070	76,254.928
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	87,146.008	72,642.070	75,867.992
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)		0.000	386.936
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	174.433	0.000	0.000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	674.433	674.433	287.507
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	500.000	674.433	674.443

ОИЕ Зворник

Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.	Индекс	
								6/7	6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	323.000	395.000	216.000	191.000	1,125.000	1,223.000	702.000	92	160
1. Приходи од продаје робе	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	318.000	390.000	211.000	186.000	1,105.000	1,217.000	675.000	91	164
а) повезаним правним лицима	318.000	390.000	211.000	186.000	1,105.000	1,217.000	675.000	91	164
б) на домаћем тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000	6.000	27.000	333	74
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Приходи од камата					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Позитивне курсне разлике					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Вишкови					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (III+IV)	323.000	395.000	216.000	191.000	1,125.000	1,223.000	702.000	92	160
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0.000			#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.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	323.000	395.000	216.000	191.000	1,125.000	1,223.000	702.000	92	160

ОИЕ Зворник

Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.	Индекс	
								6/7	6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	277.000	278.000	277.000	286.000	1,118.000	1,151.000	1,140.000	97	98
1. Набавна вриј. продате робе					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Трошкови материјала	3.000	4.000	4.000	1.000	12.000	14.000	8.000	86	150
3. Трошкови горива и енергије	4.000	5.000	5.000	4.000	18.000	19.000	20.000	95	90
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	218.000	219.000	218.000	219.000	874.000	875.000	908.000	100	96
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	205.000	205.000	205.000	205.000	820.000	799.000	864.000	103	95
б) Трошкови осталих личних примања	13.000	14.000	13.000	14.000	54.000	76.000	44.000	71	123
5. Трошкови производ. услуга	25.000	25.000	25.000	25.000	100.000	121.000	109.000	83	92
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	0.000	0.000	0.000	8.000	8.000	7.000	1.000	114	800
6.1. Трошкови амортизације	0.000	0.000	0.000	8.000	8.000	7.000	1.000	114	800
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме				8.000	8.000	7.000	1.000	114	800
б) Амортизација инвестиционих некретнина					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	12.000	15.000	15.000	12.000	54.000	51.000	50.000	106	108
8. Трошкови пореза	15.000	10.000	10.000	15.000	50.000	61.000	43.000	82	116
9. Трошкови доприноса				2.000	2.000	3.000	1.000	67	200
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0.000	0.000	0.000	1.000	1.000	3.000	0.000	33	#DIV/0!
1. Расходи камата				1.000	1.000	3.000		33	#DIV/0!
2. Негативне курсне разлике					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расходи по основу валутне клаузуле					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IV Расходи (I+II+III)	277.000	278.000	277.000	287.000	1,119.000	1,154.000	1,140.000	97	98
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					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			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	277.000	278.000	277.000	287.000	1,119.000	1,154.000	1,140.000	97	98

ОИЕ Зворник

СРЕДСТВА	На дан	На дан	На дан	Индекс	
	31.12.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	488.000	321.000	129.000	152	378
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	4.000	4.000	2.000	100	200
1. Улагања у развој				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	2.000	2.000		100	#DIV/0!
3. Goodwil				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства	2.000	2.000	2.000	100	100
5. Аванси и нематеријална средства у припреми				#DIV/0!	#DIV/0!
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	401.000	234.000	127.000	171	316
1. Земљиште				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Грађевински објекти				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Постројења и опрема	280.000	113.000	6.000	248	4,667
4. Остале некретнине, постројења и опрема				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	121.000	121.000	121.000	100	100
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми				#DIV/0!	#DIV/0!
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ				#DIV/0!	#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	83.000	83.000		100	#DIV/0!
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	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Учешће у капиталу зависних субјеката				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи				#DIV/0!	#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				#DIV/0!	#DIV/0!
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	368.000	399.000	516.000	92	71
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	7.000	7.000	7.000	100	100
1. Залихе материјала	7.000	7.000	7.000	100	100
2. Зал. недоршене произ., полупроизвода и недов. услуга				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залихе готових производа				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Залихе робе				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обуставља				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Дати аванси				#DIV/0!	#DIV/0!
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	361.000	392.000	509.000	92	71
1. Краткорочна потраживања	359.000	390.000	502.000	92	72
1.1. Купци - повезана правна лица	349.000	380.000	473.000	92	74
1.2. Купци у земљи				#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Купци из иностранства				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Потраживања из специфичних послова				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Друга краткорочна потраживања	10.000	10.000	29.000	100	34
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи				#DIV/0!	#DIV/0!
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	2.000	2.000	7.000	100	29
3.1. Готовински еквиваленти				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	2.000	2.000	7.000	100	29
4. Порез на додатну вриједност				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Краткорочна разграничења				#DIV/0!	#DIV/0!
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	856.000	720.000	645.000	119	133
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА				#DIV/0!	#DIV/0!

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан	На дан	На дан	Индекс	
	31.12.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
БИЛАНСНА ПАСИВА	165.000	159.000	91.000	104	181
A. КАПИТАЛ	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Акцијски капитал	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Акцијски капитал-обичне акције				#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози				#DIV/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	28.000	28.000	27.000	100	104
1. Законске резерве	28.000	28.000	27.000	100	104
2. Статутарне резерве				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Остале резерве				#DIV/0!	#DIV/0!
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Реваљоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Остале реваљоризационе 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	137.000	131.000	504.000	105	27
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	131.000	62.000	504.000	211	26
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	6.000	69.000		9	#DIV/0!
3. Нето приход од самосталне дјелатности				#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	0.000	0.000	440.000	#DIV/0!	0
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година			440.000	#DIV/0!	0
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године				#DIV/0!	#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Резервисања за трошкове у гарантном року				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Остала дугорочна резервисања				#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Обавезе према повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Дугорочни кредити у земљи				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству				#DIV/0!	#DIV/0!
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				#DIV/0!	#DIV/0!
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ				#DIV/0!	#DIV/0!
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ				#DIV/0!	#DIV/0!
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	691.000	561.000	554.000	123	125
1. Краткорочне финансијске обавезе	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности				#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успеха				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе				#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Обавезе из пословања	614.000	491.000	470.000	125	131
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Добрављачи - повезана правна лица	569.000	441.000	430.000	129	132
2.3. Добрављачи у земљи	45.000	50.000	40.000	90	113
2.4. Добрављачи из иностранства				#DIV/0!	#DIV/0!
2.5. Остале обавезе из пословања				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Обавезе за плате и накнаде плата	65.000	60.000	65.000	108	100
5. Остале обавезе	6.000	5.000	6.000	120	100
6. Порез на додату вриједност			9.000	#DIV/0!	0
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	6.000	5.000	4.000	120	150
8. Обавезе за порез на добит				#DIV/0!	#DIV/0!
9. Краткорочна разграничења				#DIV/0!	#DIV/0!
10. Краткорочна резервисања				#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	856.000	720.000	645.000	119	133
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА				#DIV/0!	#DIV/0!

ПОЗИЦИЈА	Износ		
	План 2026.	План 2025.	Остварено 2024.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	955.000	754.000	1,290.000
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	935.000	746.000	1,263.000
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	20.000	8.000	27.000
4. Остали приливи из пословних активности			
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	955.000	759.000	1,285.000
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	129.000	18.000	162.000
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству			
3. Одливи по основу плаћених камата		1.000	2.000
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста.	803.000	740.000	808.000
5. Одливи по основу пореза на добит	8.000		300.000
6. Остали одливи из пословних активности	15.000		13.000
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	0.000	0.000	5.000
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)			5.000
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	0.000	0.000	0.000
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједни. подухвата			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме			
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава			
5. Приливи по основу продаје нематеријалних сред.			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успеха			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вриједности			
10. Приливи по основу лизинга (главница)			
11. Приливи по основу лизинга (камата)			
12. Приливи по основу камата			
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити			
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената			
15. Остали приливи из активности инвестирања			
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	0.000	0.000	0.000
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и			
3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава			
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по			
9. Одливи по основу дериватних финанси. инструмената			
10. Остали одливи из активности инвестирања			
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-	0.000	0.000	0.000
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (531-	0.000	0.000	0.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до	0.000	0.000	0.000
1. Приливи по основу повећања основног капитала			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција			
3. Приливи по основу дугорочних кредита			
4. Приливи по основу краткорочних кредита			
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената			
6. Остали приливи из активности финансирања			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	0.000	0.000	0.000
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела			
2. Одливи по основу дугорочних кредита			
3. Одливи по основу краткорочних кредита			
4. Одливи по основу лизинга			
5. Одливи по основу дужничких инструмената			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди			
7. Остали одливи из активности финансирања			
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-	0.000	0.000	0.000
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (551-	0.000	0.000	0.000
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	955.000	754.000	1,290.000
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	955.000	759.000	1,285.000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	0.000		5.000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)		5.000	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	2.000	7.000	2.000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	2.000	2.000	7.000