



МЈЕШОВИТИ ХОЛДИНГ "ЕРС" - МП А.Д. ТРЕБИЊЕ
ЗП "ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА" А.Д. ПАЛЕ

Број: 06-4999/23
Датум: 06-07-2023

Бањалучка берза

Петра Кочића
78000 Бања Лука

Предмет: Консолидовани извјештај о пословању за 2022. годину, доставља се, -

Достављамо вам Консолидовани извјештај о пословању за 2022. годину, уз напомену да још није усвојен на органима Предузећа.

С поштовањем,

Прилог: као у тексту,-

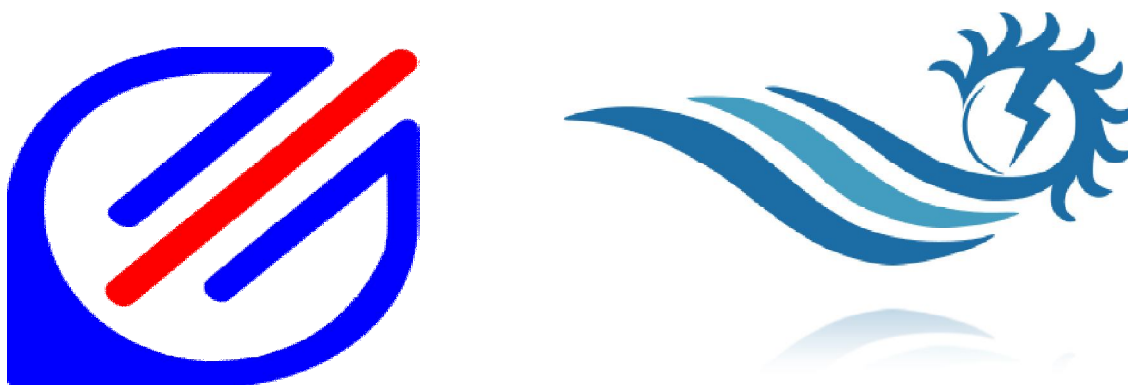
Доставити:
-наслову
-а/а



Директор
Ацо Станишић, ма.еџц

**Мјешовити холдинг “ЕРС”- МП а.д. Требиње -
ЗП“Електродистрибуција” а. д. Пале**

**Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори
електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале**



КОНСОЛИДОВАНИ ИЗВЈЕШТАЈ

О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2022. ГОДИНУ

**Мјешовити холдинг „ЕРС“- МП а.д. Требиње- ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале
и
„Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ д.о.о.
Пале**

Пале, мај 2023.

Садржај:

Увод.....	1
Подаци о предузећу	17
Основни технички и економски показатељи за 2022. годину.....	27
I ТЕХНИЧКИ ДИО	30
1. Основни технички подаци	32
2. Дистрибутивни капацитети	32
3. Испорука електричне енергије	33
4. Дистрибутивни губици електричне енергије	36
5. Потрошња електричне енергије.....	38
6. Производња електричне енергије	44
II ИНВЕСТИЦИЈЕ И РАЗВОЈ.....	46
1. Инвестициона улагања.....	48
2. Набавке	50
III ЕКОНОМСКИ ДИО.....	53
1. Основни економски подаци.....	54
2. Укупан консолидовани приход	56
3. Укупни консолидовани расходи.....	58
4. Однос консолидованих прихода и расхода.....	63
5. Консолидовани биланс стања	67
6. Показатељи консолидованог пословања	76
7. Консолидовани биланс токова готовине	79
8. Запослени и зараде.....	81
9. Судски спорови	82
IV ПОЛИТИКЕ И	83
ОПРЕДЈЕЉЕЊА ДРУШТВА.....	83
1. Активности на увођењу система финансијског управљања и контрола (фук) ...	84
2. Корпоративно управљање.....	85
3. Заштита животне средине	85
V ПРИЛОЗИ.....	90

Увод

У току 2022. године друштва ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале су, као и већина других привредних субјеката у Републици Српској, била под одређеним утицајем финансијске кризе и погоршаних економских услова на тржишту Републике Српске, Босне и Херцеговине и окружења узрокованих примарно порастом цијена енергената (нафте и нафтних деривата) на свјетском тржишту, прекинут ланац снабдијевања који су се даље одразили на раст цијена свих производа. Стопа инфлације према извјештају Републичког Завода за статистику Републике Српске је износила 13,6%.

Поред наведеног, консолидовани финансијски резултат пословања у 2022. години је позитиван.

Скупштина акционара ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале, по прибављеној претходној сагласности Скупштине Матичног предузећа број: 04/1-012-2-1275/21, од 21.04.2021. године на сједници одржаној дана 28.06.2021. године, донијела је Одлуку о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале. (број С-245/21, од 28.06.2021.године)

„ОИЕ БиМ“ обавља дјелатност производње електричне енергије, а све у складу са Директивом ЕУ 2009/72/ЕС о заједничким правилима за унутрашње тржиште електричне енергије и чланом 140. Закона о електричној енергији (Сл. Гл. РС број 68/20) којим је прописана обавеза електроенергетског субјекта који обавља дјелатност дистрибуције и дјелатност снабдијевања тарифних купаца, односно производње електричне енергије да изврши правно и функционално раздвајање дјелатности дистрибуције електричне енергије од дјелатности снабдијевања, односно производње електричне енергије у року од годину дана од дана ступања на снагу Закона (ступио на снагу 01.01.2021.године).

Важнији пословни догађаји у 2022. години

У 2022. години је настављен постепени развој малопродајног тржишта за снабдјевање квалификованих купаца започет 2019.године, који води потпуном отварању тржишта електричне енергије, слободној конкуренцији, као и реорганизација дистрибутивних предузећа у систему МХ „Електропривреда РС“. Од 01.04.2021. године ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале престала је са обављањем дјелатности снабдијевања крајњих купаца, а до краја године је, формирањем новог производног предузећа - Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале, издвојена и дјелатност производње електричне енергије.

Друштво је, у току 2022.године, заједно са осталим операторима дистрибутивног система из Републике Српске поднијело захтјев за провођење тарифног поступка. Регулаторна агенција за енергетику Републике Српске је у 2022.години провела тарифни поступак (за период 2023-2025.година), за кориснике дистрибутивног система. То је резултирало промјеном и утврђивањем нових тарифних ставова за кориснике

дистрибутивних система у Републици Српској. Нове одлуке Регулаторне агенције које су проистекле из овог тарифног поступка имаће значајан утицај на пословање Предузећа у периоду од 2023-2025.године. Имамо повећање одобрених прихода, али такође, имамо и планирану већу цијену за дистрибутивне губитке као и додатни трошак који проистиче из Рјешења о поравнању прихода између оператора дистрибутивног система (Рјешење Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске број: 01-421-26/22/Р-58-9-444) од 15.12.2022.године.

У 2022. години, нема ребалансиране производње електричне енергије у властитим хидроелектранама, што је последица раздвајања дјелатности дистрибуције и производње. ЗП "Електродистрибуција" а.д. Пале је у 2021.години основала предузеће које ће обављати дјелатност производње електричне енергије. Новоосновано предузеће има форму једночланог друштва са ограниченом одговорношћу, 100% је у власништву оснивача Мјешовитог холдинга "ЕРС"- МП а.д. Требиње - ЗП "Електродистрибуција" а.д. Пале и послује под фирмом: Друштво са ограниченом одговорношћу Обновљиви извори енергије Богатићи и Месићи Пале (скраћени назив: „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале).

Предузеће д.о.о. „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале је 17.03.2022. године добило Дозволу за обављање дјелатности производње електричне енергије регистарски број 01-688-04-1/89/22.

У тачки 11.1 Дозволе за обављање дјелатности производње електричне енергије број:01-688-04-1/89/22 утврђује се обавеза корисника дозволе, тј. Друштва са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале да евидентира средства хидроелектране „Богатићи Нова“ и мале хидроелектране „Месићи-Нова“ у регистар сталних средстава за 2022. годину и да доказе о евиденцији средстава достави Регулаторној комисији најдаље до 31.07.2022. године.

У циљу реализације наведених обавеза, ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је ангажовала независног процјенитеља који је извршио процјену вриједности неновчаних улога-средстава МХЕ „Богатићи Нова“ и МХЕ „Месићи Нова“ и утврдио да укупна вриједност средстава износи 33.039.891,77 КМ. Скупштина акционара Мјешовитог холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је 03.06.2022.године донијела Одлуку о давању сагласности на пренос средстава МХЕ „Богатићи Нова“ и МХЕ „Месићи Нова“, као неновчаног улога процјењене новчане вриједности у износу од укупно 33.039.891,77 КМ на повезано лице Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале. Предметна средства су у књиговодствене евиденције „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале укњижена 12.07.2022. године, самим тим је евидентирана и у одговарајуће билансне позиције Мјешовитог холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

Од 01.01.2021. године на снагу је ступио нови Закон о електричној енергији, усклађен са Трећим енергетским пакетом. У складу са одлуком Владе РС донесеном у фебруару мјесецу 2021. године, дјелатност снабдијевања је издвојена и правно потпуно раздвојена од дјелатности дистрибуције електричне енергије. Са почетком априла мјесеца 2021.године дјелатност јавног снабдијевања обавља МХ „ЕРС“ Матично предузеће а.д. Требиње.

Друштво је од фирме „Павгорд“ д.о.о. Фоча купило трафостаницу 10(20)/0,4 kV „Робна кућа“ инсталисане снаге 3 x 630 kVA, која се налази у Ул.Краља Петра Првог Карађорђевића, општина Фоча. Наведена трафостаница представља значајан електро-енергетски објекат преко ког се у центру градске зоне напаја 255 мјерних мјеста (164 мјерна мјеста из категорије домаћинства, 89 мјерних мјеста из категорије остале потрошње на ниском напону и 2 мјерна мјеста из категорије јавне расвјете). Предметна трафо станица преко свог 10 kV средњенапонског постројења повезује средњенапонске водове Фоче у прстен, чиме се обезбјеђује тространо напајање комплетне градске зоне Фоча, као и напајање расклопнице Велечево, која је битно енергетско чвориште ТЈ Фоча. Измјештање предметне ТС било би технички тешко изводљиво јер у близини нема слободне локације гдје би се градила нова ТС, такође је немогуће вршити ископ на уређеним јавним површинама у урбаном градском подручју гдје би се градиле нове кабловске инсталације.

Скупштина акционара предузећа Мјешовити холдинаг „ЕРС“- МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је на сједници одржаној 12.01.2022.године донијела одлуку о I (првој) емисији дугорочних корпоративних обвезница јавном понудом. Предузеће је емитовало 5.000 обвезница номиналне вриједности 1.000 KM по једној обвезници, укупне номиналне вриједности емисије 5.000.000 KM, са роком доспјећа од пет година и каматном стопом од 4,2% на годишњем нивоу. Дана 16.03.2022. године реализована је цјелокупна понуђена количина обвезница и истог дана је завршена јавна понуда. Ануитети се исплаћују полугодишње почев од 25.09.2022. године и то на начин да ће се у прва 3 ануитета исплаћивати само камата, док ће се у наредних 7 ануитета исплаћивати главница и припадајући дио камате у једнаким полугодишњим ануитетима.

У циљу обезбјеђења уредног плаћања обавеза по основу емитованих обвезница из прве емисије Предузеће ће издати 10 мјеница и мјенично овлашћење које ће предати платном агенту прве емисије обвезница. Платни агент прве емисије обвезница Предузећа је Нова банка а.д. Бања Лука.

Поред мјеница у сврху обезбјеђења доспјелих обавеза Емитента по основу емитованих обвезница из прве емисије уписаће се хипотека - заложно право првог реда, у корист власника обвезница, на некретнинама: Управној згради ХЕ Богатићи, Управној згради ХЕ Месићи, Пословној згради ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале, Пословној згради ТЈ Рогатица, Пословној згради ТЈ Пале, Пословној згради ТЈ Соколац, Пословној згради ТЈ Источно Ново Сарајево.

Средства прибављена путем прве емисије обвезница у износу од 5.000.000 KM биће употребљена за:

- Реконструкцију електродистрибутивне мреже као и развој мреже и обезбјеђивање прикључака за нове потрошаче на подручју ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.
- Дио средстава ће се искористити за измирење обавеза према добављачима.
- Ефекти који ће се постићи предметним улагањем обезбиједиће квалитетније снабдијевање потрошача на територији коју покрива Предузеће, као и повећање броја корисника услед организовања нових насеља.

Значајан дио поменутих улагања односи се на подручје Јахорине, на ком је последњих година евидентан значајан пораст изградње стамбено - пословних објеката, од стране привредних субјеката, као и значајна улагања од стране Владе Републике Српске и Олимпијског центра Јахорина.

С тим у вези, потребно је изградити нове електроенергетске капацитете, како би се растеретила постојећа електроенергетска мрежа и омогућило прикључење нових објеката на дистрибутивну мрежу.

Евентуалним пролонгирањем изградње нових средњенапонских електронергетских објеката значајно би се увећао ризик од прекида у испоруци електричне енергије на овом подручју у предстојећем периоду.

Такође, потребно је и извршити реконструкцију постојећих 10 kV средњенапонских водова. Ради се о 10 kV далеководима који су изграђени прије више од 50 година (период градње 1970.године) и који су изграђени на дрвеним стубовима и пролазе кроз изразито неприступачне терене на рубним подручјима општина које покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале. Ради се о дотрајалим и несигурним електроенергетским објектима, и њихова реконструкција је неопходна у циљу повећања квалитета и континуитета испоруке електричне енергије крајњим купцима.

У 2022.години Друштва Мјешовити холдинг „ЕРС“ - МП а.д. Требиње ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале склопиле су Уговор о преузимању дуга број: 783/22 који се односи на кредит подигнут код „Addiko“ банке. Мјешовити холдинг „ЕРС“ - МП а.д. Требиње ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је 2017.године подигло кредит код „Addiko“ банке у висини од 17.108.916 KM у сврху изградње МХЕ „Богатићи Нова“, период отплате почиње 01.01.2019.до 01.12.2028.године. Као елементи обезбјеђења дато је: заложно право на покретним дијеловима МХЕ „Месићи Нова“ (постројење), заложно право на покретним стварима МХЕ „Богатићи Нова“, заложно право на потраживањима по основу Уговора о обавезном откупу електричне енергије по гарантованој откупној цијени. Обзиром да су обавезе по кредиту настале у сврху изградње МХЕ „Богатићи Нова“ која се сада налази у основним средствима новооснованог предузећа „ОИЕ БиМ“ и која ефекте улагања у смислу остварења прихода доноси новооснованој фирми, друштва Мјешовити холдинг „ЕРС“ – МП а.д. Требиње- ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и „ОИЕ БиМ“ су закључили Уговор о преузимању дуга и обавезе по остатку кредита у износу од 12.559.223,65 KM су постале обавезе предузећа „ОИЕ БиМ“. Самим тим удио које је Друштво оснивач ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале имала у зависном предузећу „ОИЕ БиМ“ је смањен за тај износ.

Одлуком о повећању основног капитала Друштва са ограниченом одговорношћу „ОИЕ БиМ“ Пале, број С-IV-16/22 од 10.06.2022.године, и С-V-20/22 од 07.07.2022.године капитал Друштва је повећан за 33.039.891,77 KM. Одлуком о смањењу основног капитала од 08.12.2022.године број С-VIII-33/22 капитал Друштва је смањен за 12.559.223,65 KM. Укупни уговорени капитал Друштва сада износи 20.480.669,12 KM и даље у 100% власништву Друштва Мјешовити холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

У октобру 2022. године је потписан, на период до 14.01.2034. године, Уговор о обавезном откупу електричне енергије по гарантованој откупној цијени за производњу

из обновљивих извора за МХЕ „Богатићи Нова“ са МХ „Електропривреда РС“, Матично предузеће а.д. Требиње, у функцији Оператора система подстицаја (ОСП), којим је остварила право на подстицај у виду обавезног откупа по гарантованој откупној цијени за произведену електричну енергију која се испоручи у дистрибутивну мрежу.

Поменута цијена утврђена је одлуком Регулаторне комисије број 01-233-6/18/P-80-127 од 01.06.2018. године, на коју је сагласност дала Влада Републике Српске и износи 0,1186 КМ/кWh без урачунатог ПДВ-а. Предмет откупа и подстицаја је 72% нето испоручене електричне енергије у дистрибутивну мрежу, што је у складу са Уговором о регулисању међусобних обавеза по основу експлоатације, одржавања и расподеле електричне енергије из хидроенергетског објекта МХЕ „Богатићи Нова“, којим је дефинисано да се цјелокупна производња дијели између МХ „ЕРС“ Требиње и ЈП Електропривреда БиХ д.д. Сарајево (ЕП БИХ) у сљедећем омјеру:

- ЕП БИХ 28% (акумулационо језеро с браном „Богатићи“ и улазном грађевином у посједу је ЈП Електропривреда БиХ)
- ЕРС 72 %.

У октобру 2022. године је потписан, на период до 31.07.2031. године, Уговор о обавезном откуп у електричне енергије по гарантованој откупној цијени за производњу из обновљивих извора за МХЕ „Месићи Нова“ са МХ „Електропривреда РС“, Матично предузеће а.д. Требиње, у функцији Оператора система подстицаја (ОСП), којим је остварила право на подстицај у виду обавезног откупа по гарантованој откупној цијени за произведену електричну енергију која се испоручи у дистрибутивну мрежу. Поменута цијена утврђена је одлуком Регулаторне комисије број 01-240-2/16/P-12-145 од 15.04.2016. године, на коју је сагласност дала Влада Републике Српске и износи 0,1327 КМ/кWh без урачунатог ПДВ-а.

Активности предузећа у наредном периоду

Менаџмент предузећа ће се и даље залагати за још ефикасније пословање и остварење већег пословног резултата, са задацима:

- покретања развојних пројеката,
- смањења губитака електричне енергије,
- уложити максималне напоре на реализацији наплате преосталих потраживања за испоручену електричну енергију,
- праћења трошкова пословања у циљу њиховог даљњег смањења, гдје је то могуће,
- успјешног управљања људским ресурсима унутар предузећа.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ

Нови МСФИ 9, који замењује досадашњи МРС 39 и који је ступио на снагу 01. јануара 2021. године уводи нове захтјеве у вези са класификацијом и вредновањем финансијских инструмената. Примјеном новог стандарда Друштво прелази са модела насталих (реализованих) кредитних губитака на модел очекиваних кредитних губитака за потраживања мјерена по амортизованој вриједности. Према новом стандарду више

није неопходно да се сам губитак догоди како би дошло до признавања исправке вриједности.

Према МСФИ 9, Друштво је дужно да обрачунава очекивани кредитни губитак. Нови стандард пружа могућност примјене општег и поједностављеног приступа за мјерење обезвређења. Поједностављени приступ се може примјењивати када су у питању потраживања од купаца, уговорена средства која произилазе из трансакција у оквиру МСФИ 15 и потраживања за закуп (лизинг) која произилазе из трансакција у оквиру МСФИ 16/ МСФИ 17. У складу са МСФИ 9, Друштво се опредјелило за примјену поједностављеног приступа по коме се увијек обрачунава очекивани кредитни губитак за цијели животно период трајања финансијског инструмента.

Примјена новог модела имаће за посљедицу признавање губитка од првог дана признавања финансијског средства. Друштво се одлучило да примјени МСФИ 9 почев од 01. јануара 2021. Године. У новом Правилнику о рачуноводственим политикама МХ „ЕРС“ из децембра 2021. године у члановима 106. и 107. дефинисан је начин примјене МСФИ 9 у МХ „ЕРС“. Примјену МСФИ 9 у Републици Српској кандидован је пројектни задатак Економском институту а.д. Београд као носиоцу конзорцијума са којим МП а.д. Требиње има закључен уговор о вршењу услуга из економске и правне области. Предмет пројектног задатка је „Анализа финансијских средстава и обавеза на дан 01.01.2022. године и примјена МСФИ 9 - Финансијски инструменти на дан 31.12.2022. године“.

У складу са Правилником о рачуноводственим политикама ЕРС и Извјештајем Економског института а.д. Београд извршено је књижење обрачуна ефеката МСФИ 9 – Финансијски инструменти на дан 31.12.2022.године на одговарајуће позиције конта исправке вриједности потраживања према групама којима финансијски инструменти припадају, а на терет трошкова групе 588* и у корист прихода 689* :

У вези са пројектним задатком иницијалне примјене МСФИ 9 и обрачуна ефеката на дан 31.12.2022. године методологија на бази које је извршена анализа билансних позиција је:

1. Дугорочни финансијски пласмани

- Дугорочни кредити дати повезаним правним лицима (бескаматни) – не анализирају се, обзиром да предузећа у оквиру ЕРС-а самостално обрачунавају дисконтовања у оквиру ЕРС-а.
- Дугорочни дио репрограма потраживања од трећих лица – врши се исправка 100%, његовог дугорочног дијела, дијела који доспијева до годину дана, као и припадајућих камата.

2. Потраживања од продаје

- Потраживања од повезаних правних лица – ефекти на дан 31.12.2022. године множењем вриједности иницијалне исправке са односом крајње стање/почетно стање.
- Потраживања од становништва и правних лица – врши се 100% исправка потраживања која су старија од 180 дана, додатно се врши историјска анализа засебно за обје групе потраживања за потенцијалну исправку дијела потраживања до 180 дана

на бази просјечног процента промјене потраживања старијих од 180 дана у задње двије године.

Појединачна потраживања преко 1,000,000 КМ (а која нису исправљена) анализирају се појединачно и предлаже исправка на бази изложености ризику од ненаплате потраживања (упаривање са обавезама, разматрање средстава обезбјеђења потраживања).

- Остала краткорочна потраживања – врши се исправка у складу са претходно наведеним правилима у зависности да ли је потраживање од повезаних или трећих лица, као и у складу са појединачном процјеном наплативости потраживања. Врши се додатна појединачна анализа за остала краткорочна потраживања у складу са процјеном и предлаже исправка у зависности од процјене извјесности наплате.

- Дио дугорочних потраживања који доспијева до годину дана по основу репрограма од трећих лица као и дио припадајуће камате се исправљају 100%.

3. Дугорочне и краткорочне обавезе по основу кредита – не анализирају се, обзиром да су кредити добијени од комерцијалних банака каматоносни и да предузећа у оквиру ЕРС-а врше дисконтовање обавеза по основу кредита који немају или имају каматну стопу која је мања од тржишне.

4. Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе се разматрају само за потребе упаривања са потраживањима код појединачне анализе потраживања преко 1,000,000 КМ.

Финансијска средства и обавезе се евидентирају у билансу стања Друштва, од момента када је Друштво уговорним одредбама везано за инструмент.

Финансијска средства престају да се признају када Друштво изгуби контролу над уговореним правима над тим инструментима, што се дешава када су права кориштења инструмената реализована, истекла, напуштена или уступљена. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Друштво испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

Финансијска имовина

Сва финансијска имовина се признаје, односно престаје се признавати на датум трговања кад је купопродаја финансијског средства дефинисана уговореним датумом испоруке финансијског средства у роковима утврђенима према конвенцијама на предметном тржишту, и иницијално је мјерена по фер вриједности, укључујући трансакционе трошкове. Недериватна финансијска имовина се класификује у следеће категорије: финансијска имовина расположива за продају, у посједу до доспијећа, те дати кредити и потраживања. Класификација зависи од природе и сврхе финансијске имовине, и одређена је у тренутку иницијалног признавања.

Метода ефективне каматне стопе

Метода ефективне каматне стопе је метода обрачуна амортизованог трошка финансијске имовине и распоређивања прихода од камата током одређеног периода. Ефективна каматна стопа је каматна стопа која тачно дисконтује будућа новчана

примања књиговодствене вриједности финансијске имовине кроз очекивани вијек трајања финансијске имовине, или гдје је то могуће, краћег периода. Приходи се признају на бази ефективне каматне стопе за кредите и потраживања и дужничке инструменте, изузев за оне који су исказани по фер вриједности кроз биланс успјеха.

Финансијска имовина расположива за продају

Акције које не котирају на берзи и откупиви дужнички вриједносни папири држани од стране Друштва, а којима се тргује на активном тржишту, су класификовани као расположиви за продају и презентују се по фер вриједности, користећи се текућом тржишном вриједности неког другог инструмента који је суштински једнак или се базира на очекиваним новчаним токовима имовине која представља основ улагања. Улагања за која није могуће реално утврдити фер вриједност се мјере по трошку.

Добици и губици који настају због промјене фер вриједности директно утичу на капитал, односно на нереализоване добитке/губитке од ХоВ расположивих за продају, са изузетком умањења за импаритетне губитке, камате обрачунате користећи метод ефективне каматне стопе и добитак или губитак на монетарну имовину од курсних разлика, који се директно признају у биланс успјеха периода. Када се таква имовина продаје, или је изложена трајном смањењу вриједности, кумулативни добитак или губитак претходно остварен по фер вриједности за улагања је укључен у приходе и расходе периода. Инструменти капитала класификовани као расположиви за продају који не котирају на активном берзанском тржишту, и чија се фер вриједност не може поуздано утврдити, су вредновани према историјском трошку умањеном за обезвјеђење.

Фер вриједност финансијских средстава расположивих за продају изражених у страниј валути се одређује у тој валути и прерачунава се по важећој курсној стопи на дан извјештаја о финансијском положају. Промјена у фер вриједности која се може приписати промјенама курса и која резултује промјени амортизованог трошка средства, признаје се у билансу успјеха, док се остале промјене признају као промјене у осталом укупном резултату.

Финансијска средства која се држе до доспијећа

Обвезнице са фиксним или одредивим плаћањима и фиксним роком доспијећа, за које Друштво има позитивну намјеру и могућност да их чува до доспијећа, класификују се као имовина у посједу до доспијећа. Евидентирају се по трошку амортизације користећи методу ефективне каматне стопе, умањеном за умањење вриједности, са приходом који се признаје на бази ефективног прихода.

Дати кредити и потраживања

Потраживања од купаца, кредити и остала потраживања са фиксним или одредивим плаћањима која не котирају на активном тржишту класификују се као кредити и потраживања. Кредити и потраживања вреднују се по амортизованом трошку,

примјеном методе ефективне каматне стопе, умањени за процијењено умањење вриједности. Приход од камате се признаје примјеном ефективне каматне стопе, осим у случају краткорочних потраживања, гдје би признавање прихода било нематеријално.

Потраживања су приказана по њиховој номиналној вриједности, умањеној за исправке вриједности ненаплативих потраживања. Исправка вриједности потраживања врши се индиректно на терет биланса успјеха за износ доспјелих потраживања која нису наплаћена у одређеном периоду од датума доспијећа за плаћање, што су, према процјени менаџмента базираној на историјским доказима о износу с тим у вези насталих губитака, потраживања која нису наплаћена преко годину дана. Потраживања старија од једне године дана, у моменту закључења уговора о репрограму морају бити у потпуности исправљена, без обзира на период закључења репрограма. Директан отпис потраживања се врши у случајевима када је немогућност наплате извјесна и документована. Потраживања која су предмет компензације се исправљају по нето принципу.

Готовински еквиваленти и готовина

Готовински еквиваленти и готовина укључују готовину у благајни, депозите код комерцијалних банака, као и високо ликвидна средства која се могу брзо конвертовати у познате износе готовине, уз безначајан ризик од промјене вриједности.

Умањења финансијске имовине

Финансијска имовина, осим имовине исказане по фер вриједности кроз биланс успјеха, процијењена је за индикаторе умањења на сваки датум извјештаја о финансијском положају. Финансијска имовина је умањена тамо гдје је доказано да су, као резултат једног или више догађаја који су се десили након почетног признавања финансијске имовине, процијењени будући новчани токови инвестиције измијењени.

За акције које не котирају на берзи, а класификоване су као расположиве за продају, значајан или продужен пад у фер вриједности вриједносног папира испод његовог трошка сматра се објективним доказом умањења.

За сву осталу финансијску имовину, укључујући откупиве хартије од вриједности класификоване као расположиве за продају, и потраживања по финансијском зајму, објективан доказ умањења може укључити:

- значајне финансијске тешкоће издаваоца или корисника; или
- пропуст или деликвенција у отплати камате или главнице; или
- могућност да ће дужник доћи у стечај или финансијску реорганизацију.

За одређене категорије финансијске имовине, као што су потраживања од купаца, средства за која је процијењено да нису умањена, накнадно се процјењују на умањење на колективној основи. Објективан доказ умањења портфолија потраживања укључује претходно искуство Друштва у наплати, кашњење у наплати након периода доспијећа, као и промјене у националним или локалним економским условима који су у узајамној вези са неизвршењем потраживања. За финансијску имовину исказану по амортизованом трошку, износ умањења је разлика између књиговодствене вриједности

имовине и садашње вриједности процијењених будућих новчаних токова, дисконтованих користећи оригиналну ефективну каматну стопу финансијског средства.

Књиговодствена вриједност финансијске имовине је умањена за губитке умањења директно за сву финансијску имовину, осим за потраживања гдје је књиговодствена вриједност умањена кроз употребу резервисања за умањење вриједности. Када није могуће наплатити потраживања од купаца, онда су иста отписана на терет резервисања за умањење вриједности. Накнадни поврати износа који су претходно отписани се оприходују у корист резервисања за умањење вриједности. Промјене у књиговодственој вриједности резервисања за умањење вриједности евидентирају се у билансу успјеха.

Са изузетком хартија од вриједности расположивих за продају, ако се, у наредном периоду, износ губитака од умањења вриједности смањи, и то смањење се односи на догађај који је настао након што је умањење признато, претходно признат губитак умањења може се признати кроз извјештај о укупном резултату у мјери која неће резултовати књиговодственим износом већим него што би био амортизовани трошак да није дошло до признавања умањења вриједности на датум када је умањење вриједности исправљено. Хартије од вриједности – улагања расположивих за продају, губици од умањења, претходно признатих кроз извјештај о укупном резултату, не поништавају се кроз извјештај о укупном резултату. Било које увећање у фер вриједности након губитка умањења је признато директно у капитал.

Престанак признавања финансијске имовине

Друштво ће престати признавати финансијску имовину само када уговорна права на новчане токове од финансијске имовине истекну, или ако пренесе финансијску имовину, па самим тим и све ризике и награде од власништва средства на други субјект. Ако Друштво не пренесе нити задржи суштински све ризике и поврате од власништва и задржи контролу над финансијском имовином, Друштво наставља да признаје финансијску имовину.

Финансијске обавезе

Финансијске обавезе обухватају краткорочне обавезе из пословања и остале обавезе.

Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вриједности умањеној за трошкове који се директно могу приписати трансакцији. Након почетног признавања, финансијске обавезе се мјере у износу по коме је обавеза почетно призната, умањена за отплате главнице, умањена за било који отпис одобрен од стране повјериоца. Финансијске обавезе су исказане по амортизованој вриједности кориштењем ефективне каматне стопе. Обавезе по основу камата на финансијске обавезе се евидентирају на терет финансијских расхода у периоду на који се односе и приказују у оквиру осталих краткорочних обавеза.

Финансијска обавеза престаје да се признаје када Друштво испуни обавезу или када је обавеза плаћања, предвиђена уговором, укинута или истекла.

Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања директно приписиви стицању, изградњи или производњи средства које се квалификује, капитализују се као дио набавне вриједности тог средства, и то само у периоду када се средство припрема за употребу или продају, и када је вјероватно да ће имати за резултат будуће економске користи, односно када се трошкови могу поуздано измјерити.

Сви остали трошкови позајмљивања се признају као расход у билансу успеха, у периоду у коме су настали.

Резервисања

Резервисања се признају и врше када Друштво има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вјероватно да ће одлив ресурса који стварају економске добити бити потребан да се измири обавеза и када се може поуздано процијенити износ обавезе.

Резервисања се састоје од резервисања за судске спорове који се воде против Друштва, и резервисања за бенефиције запослених у складу са IAS 19 “Примања запослених”.

Резервисања за судске спорове извршена су на основу процјене исхода спорова за које се вјерује да ће настати у наредној години или годинама.

Управљање капиталом

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала, а власницима обезбиједи принос на капитал. Структура капитала Друштва састоји се од дуговања, укључујући дугорочне кредите образложене у напмени 28, готовине и готовинских еквивалената и капитала који се приписује власницима, а који укључује акцијски капитал, резерве и акумулирани добитак.

Лица која контролишу финансије на нивоу Друштва испитују структуру капитала на годишњем нивоу. Не постоје никакви екстерно наметнути захтјеви по питању адекватности капитала Друштва.

Пословање са повезаним правним лицима

Пословање у оквиру Електропривреде Републике Српске регулисано је Уговором о међусобним економским односима од 16.01.2019. године, као и Правилником о рачуноводственим политикама МХ „ЕРС“ донесеним у децембру 2021. године. Улагања у зависна предузећа обухватају се у појединачним финансијским извјештајима примјеном методе набавне вриједности. Сва зависна предузећа у оквиру Холдинга су

дужна утврдити и евидентирати у својим пословним књигама односе са повезаним лицима у складу са ИАС 24- Објелодањивање повезаних страна. Потраживања из пословних односа представљају износе потраживања у оквиру Холдинга и потраживања која Зависним предузећима Холдинга дугују трећа лица. Потраживања из интерних односа унутар холдинга настала до 31.12.2004 године у производним предузећима и у холдингу рачуноводствено се евидентирају ванбилансно. Приликом наплате ових потраживања у износу дефинисаном у Уговору о међусобним економским односима умањује се ванбилансна евиденција а повећавају потраживања из интерних односа у корист текућег периода. Исправка потраживања не врши се од лица којима се истовремено и дугује. Не врши се исправка потраживања која проистиче из односа повезаних лица која послују у систему Електропривреде Републике Српске, односно међусобних односа Холдинга и зависних предузећа.

Догађаји након датума билансирања

Догађаји послје датума биланса су пословни догађаји настали између 31.12. извјештајне године и датума одобрења за издавање финансијских извјештаја за ту годину (МРС-10. п-2). За ефекте пословних догађаја који настају након датума биланса стања и који пружају доказ о стањима која су постојала на дан биланса стања врши се корекција претходно признатих износа у финансијским извјештајима (МРС-10 п-8 и 19). За ефекте пословних догађаја који настају након датума биланса стања, а односе се на околности које нису постојале на дан биланса стања, не врши се корекција признатих износа, већ се у напоменама уз финансијске извјештаје врши објелодањивање природе пословног догађаја и процјена његових финансијских ефеката или изјава да таква процјена не може да се изврши (МРС -10 п-10 и 21).

Опис главних ризика

Финансијски ризици

Оба друштва ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и „ОИЕ БиМ“ д.о.о. су у различитом обиму, изложена одређеним финансијским ризицима и то: тржишном ризику (који обухвата ризик од промјене курса страних валута, ризик од промјене каматних стопа и ризик од промјене цијена), ризику ликвидности, пореском и кредитном ризику. Управљање ризицима у оба друштва је усмјерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Предузећа у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта. Управљање ризицима дефинисано је рачуноводственим политикама Предузећа.

Друштва не ступају у трансакције са изведеним финансијским инструментима, као што су свопови каматних стопа или форварди. Поред тога, у току 2022. године Друштва није вршила трговање финансијским инструментима.

Тржишни ризик

(а) Ризик од промјене курса страних валута

Иако дио својих трансакција Друштва обављају у страним валутама, руководство сматра да Друштва нису значајно изложена ризику од промјене курса страних валута приликом пословања у земљи и иностранству, јер углавном обављају своје пословне трансакције у локалној валути (Конвертибилна марка), као и у EUR за који је Конвертибилна марка везана фиксним валутним курсом (1 EUR = 1.95583 KM). У складу са наведеним, руководство Друштва није вршило анализу осјетљивости на промјене курса страних валута.

(б) Ризик од промјене каматних стопа

Друштва су изложена разним ризицима који, кроз ефекте промјена висине тржишних каматних стопа, дјелују на његов финансијски положај и токове готовине. Обзиром да Друштва имају каматоносну имовину, приходи Друштва су у одређеној мјери зависни од промјене тржишних каматних стопа. Друштва врше анализу изложености ризику од промјене каматних стопа на динамичкој основи узимајући у обзир алтернативне изворе финансирања и рефинансирања.

(в) Ризик од промјене цијена капитала

Друштво није изложено значајнијем ризику од промјена цијена власничких хартија од вриједности обзиром да Друштво нема улагања класификованих у билансу стања као средства расположива за продају, или као финансијска средства по фер вриједности чији се ефекти промјена у фер вриједности исказују у билансу успјеха.

ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је минимално изложено ризику промјене цијена производа, јер цијене за услуге дистрибуције електричне енергије као примарног прихода одређује Регулаторна комисија за енергетику Републике Српске.

Друштво „ОИЕ БиМ“ је минимално изложено ризику промјене цијена производа, јер цијене на бази напона произведене електричне енергије и техничко – технолошких карактеристика производних објеката одређује Регулаторна комисија за енергетику Републике Српске. С друге стране Друштво се може суочити са интензивном конкуренцијом у области производње и промета електричне енергије како на нивоу Босне и Херцеговине, тако и на подручју Републике Српске, јер постоји интензивна активност на изградњи мини хидроелектарана.

Ризик ликвидности

Управљање ликвидношћу је централизовано на нивоу Друштва. За управљање ризиком ликвидности одговорно је руководство Друштва које је успоставило одређене процедуре у вези са дугорочним и краткорочним управљањем ризиком ликвидности.

Друштва својом имовином и обавезама управљају на начин који им обезбјеђује да у сваком тренутку испуњавају све своје обавезе.

Друштва не користе финансијске деривате.

Кредитни ризик

Кредитни ризик се односи на ризик да друга страна неће испунити своје уговорне обавезе према друштву, што ће резултовати финансијским губитком друштва. Друштва су усвојила политике у вези са праћењем кредитне способности партнера, као и захтијевања одређених обезбјеђења (колатерала), у случајевима гдје је то могуће, а у циљу смањивања ризика од потенцијалних финансијских губитака насталих неиспуњавањем одређених уговорних обавеза.

Кредитни ризик настаје код потраживања од правних лица, готовине и готовинских еквивалената, као и преузетих обавеза. Друштва су изложена кредитном ризику у ограниченој мјери. Обезбјеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мјера и активности на нивоу Друштва. У случају неблагоприятне наплате потраживања од купаца, истима се у одређеној мјери онемогућава даља испорука електричне енергије.

Поред тога, Друштво ЗП „Електродистрибуција а.д. Пале има значајну концентрацију кредитног ризика у вези са потраживањима, јер има мали број међусобно неповезаних купаца.

Друштва су изложена кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Друштву измире у потпуности и на вријеме, што би имало за резултат финансијски губитак за Друштва. Изложеност друштава овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца на дан биланса.

Порески ризик

Република Српска и Босна и Херцеговина тренутно имају више закона који регулишу разне порезе уведене од стране надлежних органа. Порези који се плаћају укључују порез на додату вриједност, порез на добитак и порезе на плате (социјалне порезе), заједно са другим порезима. Поред тога, закони којима се регулишу ови порези нису били примјењивани дуже вријеме за разлику од развијенијих тржишних привреда, док су прописи којим се врши имплементација ових закона често нејасни или не постоје. Сходно томе, у погледу питања везаних за пореске законе ограничен је број случајева који се могу користити као примјер. Често постоје разлике у мишљењу међу државним министарствима и организацијама везано за правну интерпретацију законских одредби што може довести до неизвјесности и сукоба интереса.

Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Друштава могу се разликовати од тумачења руководства. Као резултат изнијетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Друштвима може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. У складу са Законом о пореском поступку Републике Српске, период застарјелости пореске обавезе је пет

година, при чему право на утврђивање и наплату доприноса за пензијско и инвалидско осигурање не застаријева. То значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од тренутка када је обавеза настала. Ове чињенице утичу да порески ризик у Републици Српској и Босни и Херцеговини буде значајнији од оног у земљама са развијенијим пореским системом.

Поред наведеног, Друштва имају значајне трансакције са повезаним правним лицима. Иако руководство оба Друштва сматра да посједује довољну и адекватну пратећу документацију у вези са трансферним цијенама, постоји неизвјесност да се захтјеви и тумачења пореских и других органа разликују од тумачења руководства. Руководство сматра да евентуална различита тумачења неће имати материјално значајних посљедица по финансијске извјештаје ни једног Друштва.

Мјере које се предузимају у циљу смањења пословног губитка

- Доследна примјена Акционог плана на смањењу губитака електричне енергије (смањење губитака је примарни задатак и стратешки циљ пословне политике, па је неопходно интензивирати све расположиве ресурсе у циљу довођења истих на што нижи ниво);
- Изградња, санација и реконструкција нисконапонске мреже уз максимално ангажовање властите радне снаге (повећање прихода од учинака);
- Искористити предности које пружа информациони програм, а везано за боље праћење расхода пословања и подузимање мјера за њихово смањење;
- Обезбиједити провођење свих мјера у циљу остварења потпуне наплате преосталих потраживања од купаца и реализацију закључених уговора о репрограму дуга крајњих купаца из ранијег периода;
- Обезбиједити правовремену високу погонску спремност свих дистрибутивних постројења уз рационална улагања;
- Улагање у нове изворе обновљиве електричне енергије који ће омогућити диференцирање ризика и стабилнији приход;

Подаци о стицању сопствених акција

ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале није стицала сопствене акције у 2022. години.

Учешће у капиталу зависних субјеката

Друштво ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је у 2021.години основало зависно предузеће „ОИЕ БиМ“.

Рјешењем о регистрацији број 061-0-Рег-21-000363 уписан је основни капитал у износу од 1,00 БАМ, 100% власништво Мјешовити холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале. Поред наведеног, одлуком о докапитализацији Мјешовити холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале је 12.07.2022. судским рјешењем

број 061-0-Рег-22-000257 уписало неновчани удио (постројења електрана и опрема) у износу од 33.309.892,77 БАМ.

Уговором о преузимању дуга 783/22 „ОИЕ БИМ“ д.о.о. Пале је преузело обавезу да измири остатак кредита код Аддиго банке а.д. на терет улога у износу од 12.559.224 КМ који представља главницу кредита, чиме је смањен износ удјела. Обзиром да је суд захтјевао допуну документације и да измјена капитала није уписана у 2022. години, исправка је евидентирана на рачуну исправке вриједности учешћа у капиталу.

Подаци о постојању пословних јединица

У саставу ЗП Електродистрибуција а.д. Пале налази се седам теренских јединица са пет физичких локација које немају својство правног лица.

У саставу „ОИЕ БИМ“ д.о.о. Пале налазе се:

- МХЕ Месићи Нова и
- МХЕ Богатићи Нова

МХЕ немају својство правног лица.

Подаци о предузећу

Назив предузећа

Мјешовити холдинг “Електропривреда Републике Српске”- Матично Предузеће а.д. Требиње - ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Сједиште Николе Тесле 12, 71 420 Пале

Телефон 057/226-626

Факс 057/227-084

Е-mail uprava@edbpale.com

Web www.edbpale.com

Матични број 1814788

ЈИБ 4400570050004

Оснивање ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале основано је Одлуком ЈП „Електропривреде“ РС, која је ступила на снагу 2.августа 1992. године.

Организациона структура : акционарско друштво

Управа Скупштина, Надзорни одбор, Управа (менаџмент).

Дјелатност дистрибуција електричне енергије,

Предузеће обавља пословну дјелатност организовано на територијалном и функционалном принципу, у оквиру сектора, теренских јединица и физичких локација Предузећа.

Предузеће има пет сектора:

- Сектор за управљање имовином
- Сектор за теренске операције
- Сектор за управљање мрежом

- Сектор за мјерење и односи са корисницима
- Сектор подршке

Ради рационалнијег обављања и ефикаснијег руковођења и координисања процеса рада у дијеловима Предузећа, из претходног става, организују се уже организационе јединице: службе и одјељења.

Предузеће је обављало дјелатност преко теренских јединица и физичких локација и то:

- Теренском јединицом Пале са физичком локацијом Источни Стари Град
- Теренском јединицом Источно Сарајево
- Теренском јединицом Соколац
- Теренском јединицом Рогатица са физичком локацијом Ново Горажде
- Теренском јединицом Вишеград са физичком локацијом Рудо
- Теренском јединицом Фоча са физичком локацијом Чајниче
- Теренском јединицом Трново са физичком локацијом Калиновик

Остали елементи унутрашње организације дефинишу се Правилником о организацији и систематизацији радних места Предузећа, који доноси Управа предузећа.

Органи Предузећа су:

- Скупштина,
- Надзорни одбор,
- Управа (менаџмент).

Надзорни одбор:

1. Бранко Короман, др техничких наука,
2. Мирослав Марић, дипл.еџ
3. Горан Нинковић, дипл.маш.инж.,
4. Немања Милинковић, дипл.инж.шумарства
5. Драгиша Чворо, проф.српског језика

Одлуком Скупштине акционара Мјешовитог холдинга „ЕРС“-МП а.д. Требиње-ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале број: С-217/20, од 14.09.2020. године именовани су чланови Надзорног одбора Бранко Короман, Горан Нинковић и Драгиша Чворо, на период од 4 године.

Одлуком Скупштине акционара Мјешовитог холдинга „ЕРС“-МП а.д. Требиње-ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале број: С-235/20, од 28.12.2020. године именован је члан Надзорног одбора, Мирослав Марић, на период од 4 године.

Одлуком Скупштине акционара Мјешовитог холдинга „ЕРС“-МП а.д. Требиње-ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале број: С-269/21, од 06.12.2021. године именован је члан Надзорног одбора Немања Милинковић, на период од 4 године.

Одбор за ревизију:

Др Драган Кулина, др екон. наука

Ђорђе Лиздек, дипл. правник

Срђана Делић, дипл. економиста-мастер

Управа Предузећа:

1. Ацо Станишић ма.еџц - директор,
2. Миливоје Југовић, дипл.ел.инж- извршни директор за управљање имовином,
3. Марко Шил, дипл.ел.инж- извршни директор за теренске операције,
4. Лазар Глуховић, дипл.ел.инж- извршни директор за управљање мрежом,
5. Игор Малетић, дипл.ел.инж- извршни директор за мјерење и односе са корисницима,
6. Дражан Кусмук, дипл. правник - извршни директор за послове подршке.

Сви чланови Управе именовани су 13.05.2021. године на мандатни период од 5 година.

МИСИЈА, ВИЗИЈА, ПОЛИТИКА ИНТЕГРИСАНОГ МЕНАЏМЕНТ СИСТЕМА

Директор и највише руководство ЗП «Електродистрибуције» а.д. Пале су утврдили мисију и визију Предузећа, те дефинисали Политику интегрисаног менаџмент система као начин и средство за њихово остваривање.

1. ВИЗИЈА

Визија ЗП “Електродистрибуција” а.д. Пале је да буде снажно регионално, модерно и друштвено одговорно предузеће, препознато као примјер поуздане дистрибуције електричне енергије..

2. МИСИЈА

Мисија ЗП “Електродистрибуција” а.д. Пале је сигурна и квалитетна дистрибуција електричне енергије, уз стално подизање квалитета услуга и унапређења бриге о животној средини.

3. ПОЛИТИКА ИНТЕГРИСАНОГ МЕНАЏМЕНТ СИСТЕМА

Политика ИМС-а је саставни дио пословне политике ЗП «Електродистрибуције» а.д. Пале, а заснива се на успостављању тржишно орјентисаног пословног система чији је основни задатак стално унапређење квалитета пословања Предузећа и брига за очување здраве животне средине. У том циљу утврђују се следећи принципи Политике интегрисаног менаџмент система:

3.1 Квалитет и поузданост производа и услуге, који потпуно задовољавају захтјеве, потребе и очекивања корисника дистрибутивне мреже, су први пословни приоритет у свим нашим активностима.

3.2 Постизање и одржавање од корисника дистрибутивне мреже захтијеваног, односно уговореног квалитета, који задовољава прописе и стандарде, оствариће се уз истовремено снижење трошкова, повећање ефективности, ефикасности, продуктивности и профита, а тиме и задовољства свих запослених на путу ка дугорочном пословном успјеху.

3.3 Потпуна одговорност за креирање, благовремену примјену и обезбјеђење квалитета припада свакој функцији, организационој цјелини и сваком појединцу за послове или функције које обавља.

3.4 Планирање и остваривање планираних активности на мјерљив и провјерљив начин у свим пословним процесима, уз обезбјеђивање сталних побољшања треба да постане препознатљив стил рада нашег Предузећа.

3.5 Обавеза је руководиоца и свих радника да стално граде климу сарадње, повјерења и припадности колективу, кроз активно укључивање свих радника код креирања пословних процеса и бригом о остваривању њихових циљева.

3.6 Стално образовање, обука и стручно усавршавање свих радника темељ је наше просперитетне развојне политике. Потребе и интереси сваког појединца оствариће се кроз мотивисано активирање њихових стваралачких потенцијала.

3.7 Руководство Предузећа, обезбиједиће достизање високе културе квалитета првенствено личним примјером и стварањем окружења у којем ће сваки радник бити мотивисан за достизање заједничког циља.

3.8 Циљ нам је развијати партнерске односе са испоручиоцима, улажући заједничке напоре у побољшање перформанси пословног система.

3.9 Наше опредјељење је заштита животне средине у складу са прописима важеће правне регулативе, контрола и праћење аспеката животне средине, активности на смањењу загађења животне средине и штедни природних ресурса.

3.10 Разумјевање и подршку сваког радника за бригу о животној средини и остваривање планираних циљева и програма, обезбиједићемо сталним образовањем и информисањем.

3.11 Очување животне средине у интересу је шире заједнице, зато пружамо пуну подршку и допринос сарадњи са окружењем и локалним управама у циљу унапређења друштвено одговорног пословања.

Дефинисана политика квалитета и заштите животне средине је обавезујућа за све запослене у ЗП «Електродистрибуцији», а.д. Пале.

Назив предузећа

Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале

(скраћени назив: „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале)

Сједиште Николе Тесле 12, 71 420 Пале

Телефон 057/318-048

Е-mail uprava@oiebim.com

Матични број 11208924

ЈИБ 4404767330004

Оснивање ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале донијела Одлуку о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале. (број С-245/21, од 28.06.2021.године)

Организациона структура : друштво са ограниченом одговорношћу

Управа Скупштина, Надзорни одбор, Управа (менаџмент).

Дјелатност производња електричне енергије.

Предузеће обавља пословну дјелатност организовано у оквиру сектора:

-Управа „ОИЕ БиМ“-а д.о.о.

-Сектор за производњу електричне енергије у оквиру кога су:

- МХЕ Месићи Нова
- МХЕ Богатићи Нова

-Сектор за економско правне послове.

Остали елементи унутрашње организације дефинишу се Правилником о организацији и систематизацији радних места Предузећа, који доноси Управа предузећа.

Органи Предузећа су:

- Скупштина,
- Надзорни одбор,
- Одбор за ревизију,
- Управа (менаџмент).

Послове из надлежности Скупштине, утврђене законом и Статутом Друштва врши представник капитала оснивача Друштва,

-Владанка Кулашинац, дипломирани правник.

Надзорни одбор:

- 1.Слободан Тешић, мастер менаџер, в.д. предсједник
- 2.Милијана Јовичић, дипломирани економиста предузетничке економије, в.д.замјеник
- 3.Јово Грабовац, дипломирани правник, в.д. члан.

Именовани су на првој оснивачкој Скупштини Друштва. Именовање се врши на период од 19.07.2021.године до окончања процедуре избора и именовања по конкурс. Чланови НО се бирају на период од четири године.

Одбор за ревизију:

- 1.Обрад Окиљевић, дипломирани економиста- предсједник
 - 2.Велибор Божић, дипломирани економиста- члан
 - 3.Оља Папаз, дипломирани правник- члан
- Сви чланови Одбора за ревизију су именовани 04.08.2022. године на мандат од 4 године.

Управа Предузећа:

1. Жељко Елез, дипломирани инжењер електротехнике –Директор, именован 29.09.2022.године
2. Жељко Јовичић, дипломирани економиста –в.д. Извршни директор за производњу електричне енергије, именован 22.07.2021.године
3. Владимир Ћосовић – Извршни директор за економско - правне послове, именован 29.09.2022.године.

Рјешењем о регистрацији Окружног привредног суда у Источном Сарејеву, број: 061-0-Рег-21-000-363 од 25.11.2021. године и Рјешењем број 061-0-Рег-22-000097 од 22.03.2022. године, сви подаци о оснивању „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале уписани су у регистар пословних субјеката.

Производне капацитете Предузећа чине 2 хидроелектране:

- МХЕ Богатићи Нова и
- МХЕ Месићи Нова.

Мала хидроелектрана „Богатићи Нова“ налази се на ријеци Жељезници, у близини Трнова и до објекта се долази регионалним путем Сарајево - Фоча. Стара ХЕ Богатићи, тада „Бориша Ковачевић“ пуштена је у рад 1947. године и прва је хидроелектрана у Босни и Херцеговини изграђена после Другог свјетског рата. Тих година је заједно са термоелектраном „Владимир Перић“ снабдијевала Сарајево електричном енергијом. У току 2017. и 2018. године је изграђена нова.

Инсталисана снага производног постројења МХЕ „Богатићи Нова“ је 9.960 kW, напонски ниво на мјесту прикључења на мрежу је 35 kV.

Мала хидроелектрана „Месићи Нова“ налази се на подручју општине Рогатица, на ријеци Прачи. Стара хидроелектрана Месићи (или „Славиша Вајнер Чича“) изграђена је 1950. године, а поред ње изграђена је МХЕ „Месићи Нова“ током 2015. године.

Инсталисана снага производног постројења МХЕ „Месићи Нова“ је 4.900 kW, напонски ниво на мјесту прикључења на мрежу је 35 kV.

МИСИЈА, ВИЗИЈА, ПОЛИТИКА ИНТЕГРИСАНОГ МЕНАЏМЕНТ СИСТЕМА

Директор и највише руководство „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале су утврдили мисију и визију Друштва, те дефинисали Политику интегрисаног менаџмент система као начин и средство за њихово остваривање.

2. ВИЗИЈА

Визија „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале
да постане снажно регионално, модерно и
друштвено одговорно предузеће, препознато
као примјер поуздане производње електричне
енергије.

2. МИСИЈА

Мисија „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале
сигурна и квалитетна производња електричне
енергије, уз стално унапређења бриге о
животној средини.

3. ПОЛИТИКА ИНТЕГРИСАНОГ МЕНАЏМЕНТ СИСТЕМА

Политика ИМС-а је саставни дио пословне политике
„ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале, а заснива се на
успостављању тржишно орјентисаног пословног система
чији је основни задатак стално унапређење квалитета
пословања Друштва и брига за очување здраве животне

средине. У том циљу утврђујем следеће принципе

Политике интегрисаног менаџмент система:

3.1 Квалитет и поузданост производа, који потпуно задовољавају захтјеве, потребе и очекивања купаца електричне енергије, су први пословни приоритет у свим нашим активностима.

3.2 Постизање и одржавање од купаца електричне енергије захтијеваног, односно уговореног квалитета, који задовољава прописе и стандарде, оствариће се уз истовремено снижење трошкова, повећање ефективности, ефикасности, продуктивности и профита, а тиме и задовољства свих запослених на путу ка дугорочном пословном успјеху.

3.3 Потпуна одговорност за креирање, благовремену примјену и обезбјеђење квалитета припада свакој функцији, организационој цјелини и сваком појединцу за послове или функције које обавља.

3.4 Планирање и остваривање планираних активности на мјерљив и провјерљив начин у свим пословним процесима, уз обезбјеђивање сталних побољшања треба да постане препознатљив стил рада нашег Друштва.

3.5 Обавеза је руководиоца и свих радника да стално граде климу сарадње, повјерења и припадности колективу, кроз активно укључивање свих радника код креирања пословних процеса и бригом о остваривању њихових циљева.

3.6 Стално образовање, обука и стручно усавршавање свих радника темељ је наше просперитетне развојне политике. Потребе и интереси сваког појединца оствариће се кроз мотивисано активирање њихових стваралачких потенцијала.

3.7 Руководство Друштва, обезбиједиће достизање високе културе квалитета првенствено личним примјером и стварањем окружења у којем ће сваки радник бити мотивисан за достизање заједничког циља.

3.8 Циљ нам је развијати партнерске односе са испоручиоцима, улажући заједничке напоре у побољшање перформанси пословног система.

3.9 Наше опредјељење је заштита животне средине у складу са прописима важеће правне регулативе, контрола и праћење аспеката животне средине, активности на смањењу загађења животне средине и штедни природних ресурса.

3.10 Разумјевање и подршку сваког радника за бригу о животној средини и остваривање планираних циљева и програма, обезбиједићемо сталним образовањем и информисањем.

3.11 Очување животне средине у интересу је шире заједнице, зато пружамо пуну подршку и допринос сарадњи са окружењем и локалним управама у циљу унапређења друштвено одговорног пословања.

Дефинисана политика квалитета и заштите животне средине је обавезујућа за све запослене у „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале.

Основни технички и економски показатељи за 2022. годину

I Физички обим реализације

Табела 1

[GWh]	Реализација 2022.година
<i>Преузета електрична енергија на дистрибутивном нивоу (1)</i>	460,66
<i>Испоручена електрична енергија другим системима и у преносну мрежу (2)</i>	63,69
<i>Бруто дистрибутивна потрошња (3) (1-2)</i>	396,97
<i>Дистрибутивни губици (4)</i>	44,68
<i>Нето дистрибутивна потрошња (5) (3-4)</i>	352,29
<i>Испорука Јавни снабдјевач</i>	230,74
<i>Испорука Тржишни снабдјевач</i>	121,55
<i>Испорука средњи напон</i>	71,74
<i>Испорука ниски напон</i>	280,55
<i>Производња МХЕ "БОГАТИЋИ НОВА" (100%)*</i>	28,80
<i>Производња МХЕ "МЕСИЋИ НОВА"</i>	17,42

Нето дистрибутивна потрошња скоро је једнака дистрибутивној потрошњи која је планирана Ребалансом плана за 2022.годину. У односу на 2021.годину када је нето дистрибутивна потрошња износила 340,64 GWh већа је за 11,65 GWh, или за 3,42 %.

Остварени дистрибутивни губици износе 44,68 GWh електричне енергије или 9,70% укупно преузете и испоручене енергије док су у 2021. години износили 45,71 GWh или 9,76 %.

Укупна производња мања је у односу на 2021.годину за 26% (у 2021.години износила 62,43 GWh). 2022.годину је карактерисала лоша хидрологија, изразито сушно лјето, јако мало падавина и у осталим периодима.

II Економски показатељи реализације

Табела 2

<i>КМ</i>	<i>Реализација 2022.година</i>
<i>Остварен укупан консолидован приход</i>	35.158.695
<i>Остварен укупан консолидован расход</i>	31.073.572
<i>Консолидовани Финансијски резулта- добит прије опорезивања</i>	4.085.123
<i>Консолидовани Финансијски резулта- добит после опорезивања</i>	4.361.818

Остварени укупан консолидовани приход је мањи у односу на остварени у 2021. години за 9,50 %.

Остварени укупни консолидовани расходи су мањи за 16,89 % у односу на остварене у 2021. години.

Остварена укупна инвестициона улагања износе 8.288.891 КМ. Односе се на изградњу и набавку нових и санацију постојећих електроенергетских објеката с циљем проширења капацитета мреже. У изградњу уложено је 6.312.872 КМ, у санацију 1.976.019 КМ. У односу на Ребаланс плана инвестиција за 2022.годину, који износи 8.404.608 КМ, остварена улагања мања су за 1,39%.

Просјечан број запослених ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале у 2022. године је 415 радника (у 2021. години 479 радника). Просјечна плата износила је 1.298 КМ (у 2021. години 1.175 КМ).

Просјечан број запослених у „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале у 2022.години је 42 радника. Просјечна плата износила је 1.338,00 КМ.

III Основни капитал

Основни капитал Предузећа ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале чини акцијски капитал и на крају пословне 2022. године износи 15.795.899,00 КМ.

Структура акцијског капитала Предузећа састоји се од:

Табела 3

ОПИС	СТРУКТУРА У %	ВРИЈЕДНОСТ КАПИТАЛА У КМ	БРОЈ АКЦИЈА
Мјешовити холдинг ЕРС а.д., Требиње	65,00825	10.268.637	10.268.637
Ваучер понуда	19,78800	3.125.693	3.125.693
Пензион фонд	10,20375	1.611.774	1.611.774
Фонд за реституцију	5,00000	789.795	789.795
У К У П Н О:	100,00000	15.795.899	15.795.899

Номинална вриједност једне акције на дан 31.12.2022. године износи 1,00 конвертибилну марку.

Повећање и смањење акцијског капитала врши се у случајевима и на начин прописан Законом.

Предузећем управљају власници акција, односно представници власника, сразмјерно броју акција, изузев у случајевима предвиђеним законом и Статутом Предузећа.

Основни капитал „ОИЕ БИМ“ д.о.о. Пале износи 20.480.669,12 КМ и у 100% власништву Друштва Мјешовити холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале.



Директор Предузећа

I ТЕХНИЧКИ ДИО

1. Основни технички подаци
2. Дистрибутивни капацитети
3. Испорука електричне енергије
4. Дистрибутивни губици
5. Потрошња електричне енергије
6. Производња електрочне енергије

1. Основни технички подаци

- Остварена производња електричне енергије на дистрибутивном новоу коју покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале износила је 108,07 GWh што је за 18,24% мање у односу на остварење у 2021.години. Основни разлог је лоша хидролошка ситуација.
- Преузета електрична енергија на дистрибутивном нивоу износила је 460,66 GWh. У односу на 2021. годину мања је за 1,62%.
- Остварени дистрибутивни губици износе 44,68 GWh електричне енергије или 9,70% укупно преузете и испоручене енергије док су у 2021. години износили 45,71 GWh или 9,76 %. У односу на Ребаланс плана за 2022.годину дистрибутивни губици су мањи од планираних за 3,29% (планирани 10,03%).
- Нето дистрибутивна потрошња електричне енергије по потрошачима 2022. године износила је 352,29 GWh. Ребалансом плана за 2022.годину је предвиђено 354,66 GWh. У односу на 2021.годину када је нето дистрибутивна потрошња износила 340,64 GWh већа је за 11,65 GWh, или за 3,42 %.
- Остварена производња електричне енергије на генератору у МХЕ „Месићи Нова“ и МХЕ „Богатићи Нова“ износи 46,59 GWh.

2. Дистрибутивни капацитети

На дан 31.12.2022. године дужина дистрибутивне мреже (напонски нивои 35 kV, 10(20) kV и 0,4 kV) је 6.580,86 километара, односно дужина дистрибутивне мреже је повећана за 115,07 километара у односу на исти дан претходне године. Укупан број трафостаница је 1.038, 12 нових је изграђено у току године .

3. Испорука електричне енергије

Упоредни приказ реализације 2022.године са Ребалансом плана за 2022.годину дат је у табели у наставку:

Табела 4

[GWh]		Реализација 2022.година	Ребаланс плана 2022.година	Индекс 1/2
Преузимање са преносне мреже		345,27	334,55	1,03
Производња на дистрибутивном нивоу		108,07	118,6	0,91
Преузимање из других система		7,32	8,71	0,84
Испорука у преносну мрежу		-59,2	-56,28	1,05
Испорука другим системима		-4,49	-4,6	0,98
Бруто испорука		396,97	400,98	0,99
Губици	[GWh]	44,68	46,32	0,96
	[%]	9,7	10,03%	96,71
Нето испорука		352,29	354,66	0,99
Средњи напон (1+2)		71,74	72	1,00
1. 35 kV		3,18	2,81	1,13
2. 10 kV		68,56	69,19	0,99
Ниски напон (3+4+5+6)		280,55	282,66	0,99
3. Домаћинства		190,4	191,5	0,99
4. 0,4 kV - остала потрошња		83,2	84,03	0,99
5. Јавна расвјета		6,95	7,14	0,97

Преузета електрична енергија на дистрибутивном нивоу обухвата: преузету електричну енергију из преносне мреже (без преузимања на 110 kV напонском нивоу), затим преузету електричну енергију из малих електрана на дистрибутивном нивоу, преузету електричну енергију са мреже сусједних електропривреда (ЕПС и ЕПЦГ), те преузету електричну енергију са мреже сусједних електродистрибутивних предузећа у оквиру ЕРС-а (Електро-Херцеговина и Електро-Бијељина).

Испоручена електрична енергија другим системима и у преносну мрежу обухвата: испоручену електричну енергију у преносну мрежу (електрична енергија која се из обновљивих извора врати у преносну мрежу), затим испоручену електричну енергију у мрежу сусједних електропривреда, те испоручену електричну енергију у мрежу сусједних електродистрибутивних предузећа у оквиру ЕРС-а.

Производња на дистрибутивном нивоу је производња остварена у електранама које су прикључене на дистрибутивни систем.

У односу на Ребаланс плана 2022.године синтетички реализација је у планираним оквирима. Аналитички имамо одступања у првом плану код планиране производње на дистрибутивном нивоу што је последица лоше хидрологије као и код преузимања из

других система. Такође имамо већу испоруку у преносну мрежу као и преузимање са преносне мреже.

Упоредни приказ реализације 2022.године са реализацијом за 2021.годину дат је у табели у наставку:

Табела 5

[GWh]		Реализација 2022.година	Реализација 2021.година	ИНД 1/2
		1	2	3
Преузимање са преносне мреже		345,27	325,42	106,10
Производња на дистрибутивном нивоу		108,07	132,18	81,76
Преузимање из других система		7,32	10,65	68,73
Испорука у преносну мрежу		-59,2	-80,3	73,72
Испорука другим системима		-4,49	-1,6	280,63
Бруто испорука		396,97	386,35	102,75
Губици	[GWh]	44,68	45,71	97,75
	[%]	9,7	9,76	99,39
Нето испорука		352,29	340,64	103,42
Средњи напон (1+2)		71,74	65,79	109,04
1. 35 kV		3,18	3,84	82,81
2. 10 kV		68,56	61,95	110,67
Ниски напон (3+4+5)		280,55	274,85	102,07
3. Домаћинства		190,4	188,35	101,09
4. 0,4 kV - остала потрошња		83,2	79,3	104,92
5. Јавна расвјета		6,95	7,2	96,53

У табели испред дат је упоредни приказ реализације 2022.године и реализације 2021.године. Производња на дистрибутивном нивоу је за 18,24% мања него остварена 2021.године. Главни разлог је лоша хидролошка ситуација што се одразило и на одступања код преузимања са преносне мреже које је веће за 6,10% него 2021.године, укупна испорука у преносну мрежу и другим системима је такође мања у 2022.години у односу на 2021. Бруто испорука је за 2,75% већа у 2022.години у односу на 2021.годину, а нето испорука за 3,42% је већа у 2022.години.

Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

У табели испод је приказана испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу за 2022.годину, исказана по категоријама потрошње дефинисана Тарифним системом.

Табела 6

ЗП "ЕД Пале"	Средњи напон (kV)			Ниски напон(kV)				Укупно (4+8)
	35	10	Укупно СН	Домаћинства	Остала потрошња	Јавна расвјета	Укупно 0.4(kV)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
GWh	3,18	68,56	71,74	190,40	83,20	6,95	280,55	352,29

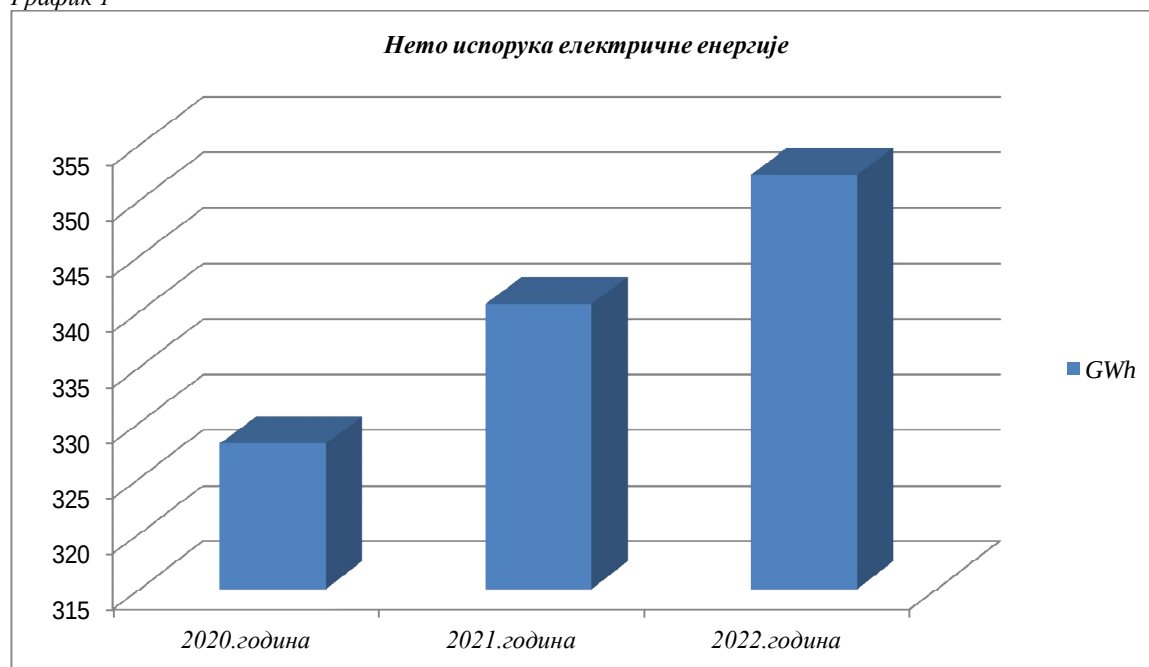
Нето испорука електричне енергије коју дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале за 2022.годину износи 352,29 GWh. Нето испорука је у односу на прошлу годину већа за 3,42% (2021.године нето испорука износила 340.64 GWh).

Нето испорука електричне енергије по годинама:

Табела 7

година	2020.година	2021.година	2022.година
GWh	328,07	340,64	352,29

График 1



Дати табеларни и графички приказ нам даје приказ кретања нето испоруке у претходне 3 године. Евидентно је да имамо стални раст нето испоруке на подручју које дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

Укупна испорука електричне енергије на дистрибутивном новоу

Табела 8

Година	2020.година	2021.година	2022.година
GWh	371,21	386,35	396,97

Укупна испорука електричне енергије коју дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале за 2022.годину износи 396,97 GWh. Бруто испорука је у односу на прошлу годину већа за 2,67%. У односу на Ребаланс плана за 2022.годину укупна остварена испорука је мања за 1% (Ребалансом Плана за 2022.годину планирана укупна испорука износила је 400.98 GWh).

4. 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 (конфигурација мреже, бројем система трансформације, параметрима водова и трансформатора, структуром и локацијом извора и потрошача, структуром потрошње електричне енергије и сл.) и неизбјежна су посљедица физичког процеса у електроенергетским водовима и трансформаторима. Нетехнички (комерцијални) губици су посљедица крађе електричне енергије, непрецизности мјерења, нетачности читања, неистовремености читања и сл.

Преглед кретања губитака, по годинама, дат је у наредној табели:

Табела 9

Опис/год.	I-XII 2017	I-XII 2018	I-XII 2019	I-XII 2020	I-XII 2021	I-XII 2022
Нето испорука ел.ен. у kWh	312.967.237	311.715.049	315.606.393	328.072.752	340.640.088	352.284.926
Изгубљени kWh	37.715.846	38.383.819	43.952.104	43.139.312	45.706.882	44.684.499
% губитака (бруто испорука)	10,75	9,31	10,40	10,56	9,76	9,70

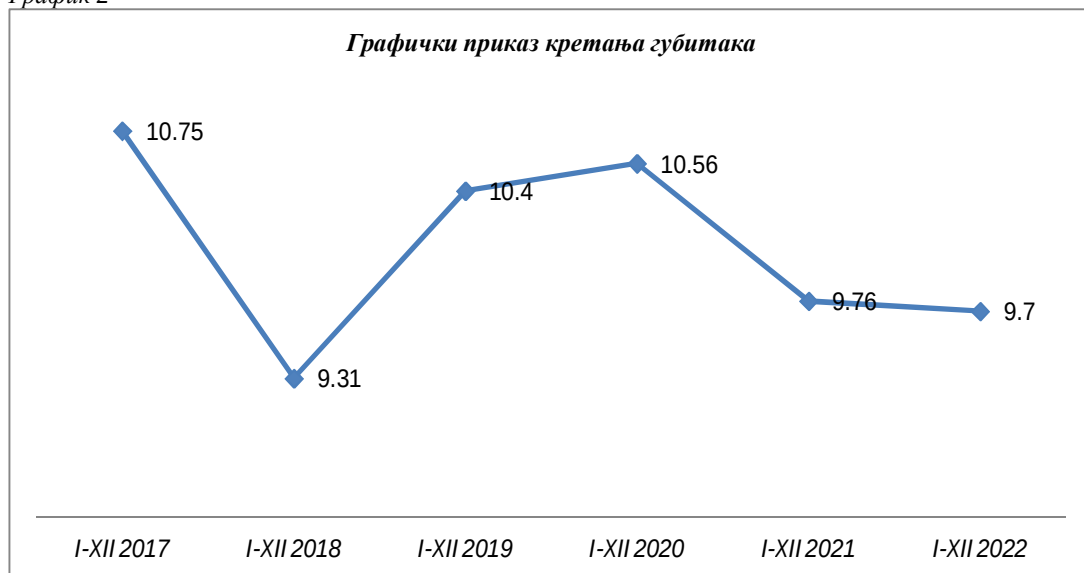
Остварени дистрибутивни губици износе 44.68 GWh или 9,70 % од износа бруто расположиве енергије.

Из датог прегледа кретања губитака по годинама, види се да процентуално учешће губитака у 2022. години има благи пад и износи 9,70 %, а у односу на планиране (10,03 %) мањи су за 3,29 %.

Од 01.01.2018. године је у примјени измјењени метод исказивања губитака електричне енергије у дистрибутивној мрежи. Према измјењеној методологији, проценат дистрибутивних губитака се исказује у односу на укупно ињектирану електричну енергију у дистрибутивној мрежи (напонског нивоа ≤ 35 kV), умјесто досадашње праксе исказивања у односу на збир нето потрошње крајњих купаца и енергије дистрибутивних губитака.

Тренд процентуалног кретања губитака за дати период дат је у сљедећем графикону.

График 2



Преглед губитака по теренским јединицама и физичким локацијама:

Табела 10

<i>Теренске јединице и физичке локације</i>	<i>Губици у 2022.години у GWh</i>	<i>Губици %</i>
<i>Источно Сарајево</i>	11,23	8,56
<i>Пале</i>	13,00	13,56
<i>Источни Стари Град</i>	0,66	8,83
<i>Соколац</i>	5,23	12,35
<i>Рогатица</i>	2,25	5,14
<i>Вишеград</i>	2,13	7,20
<i>Рудо</i>	1,48	12,64
<i>Фоча</i>	6,56	9,68
<i>Трново</i>	0,44	9,30
<i>Калиновик</i>	0,52	9,32
<i>Ново Горажде</i>	0,35	3,00
<i>Чајнице</i>	0,83	9,47
Укупно	44,68	9,70

Што се тиче процентуалног остварења губитака по Теренским јединицама и Физичким локацијама Предузећа, може се примјетити да само три организациона дијела имају укупне релативне губитке изнад допуштене границе од 11,36%, при чему ваља нагласити да су у њима већ предузете одређене радње на детаљнијем праћењу и смањењу дистрибутивних губитака, због чега су исти у опадању. Међутим, треба имати у виду значајно висок удио техничких губитака појединих Теренских јединица, што је последица изузетно дуге електроенергетске мреже, нарочито нисконапонске.

У коначници, истичемо да је Предузеће степен усмјерености на проналажење комерцијалних губитака и кораке ка смањењу свих врста губитака уопште подигло на највиши степен, па је за надати се да ће исти бити у паду, те се до краја следеће године спустити најмање до 9%.

5. Потрошња електричне енергије

Нето потрошња крајњих купаца остварена 2022.године коју дистрибуира ЗП „Електродистрибуција а.д. Пале износи 352.29 GWh. У односу на Ребаланс плана за 2022.годину одступање је мање од 1% (планирано 354,66 GWh).

Нето потрошња електричне енергије подјељена је по снабдјевачима:

1. Јавни снабдјевач укупно 230,74 GWh
2. Тржишни снабдјевач 121,55 GWh

Нето потрошња електричне енергије Јавног снабдјевача у 2022.години коме електричну енергију испоручује ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

Табела 11

GWh	Реализација 2022.година	Ребаланс плана 2022.година	Реализација 2021.година	ИНД 2/3	ИНД 2/4
1	2	3	4	5	6
Домаћинства	190,40	191,5	188,34	99,43	101,09
0,4 kV- остала потрошња	36,67	37,69	35,48	97,29	103,35
Јавна расвјета	3,67	3,8	3,86	96,58	95,08
Нето потрошња	230,74	232,99	227,68	99,03	101,34

Из датог табеларног приказа видимо да реализована нето потрошња Јавног снабдјевача у 2022.години у односу на Ребаланс плана за 2022.годину одступа за мање од 1%. У односу на 2021.годину имамо већу нето потрошњу Јавног снабдјевача за 1,34%.

Нето потрошња електричне енергије Тржишног снабдјевача у 2022.години коме електричну енергију испоручује ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

Табела 12

GWh	Реализација 2022.година	Ребаланс плана 2022.година	Реализација 2021.година	ИНД 2/3	ИНД 2/4
1	2	3	4	5	6
35 kV	3,17	2,81	3,84	112,81	82,55
10 kV	68,55	69,19	61,95	99,08	110,65
0,4 kV- остала потрошња	46,56	46,34	43,81	100,47	106,28
Јавна расвјета	3,27	3,33	3,34	98,20	97,90
Нето потрошња	121,55	121,67	112,94	99,90	107,62

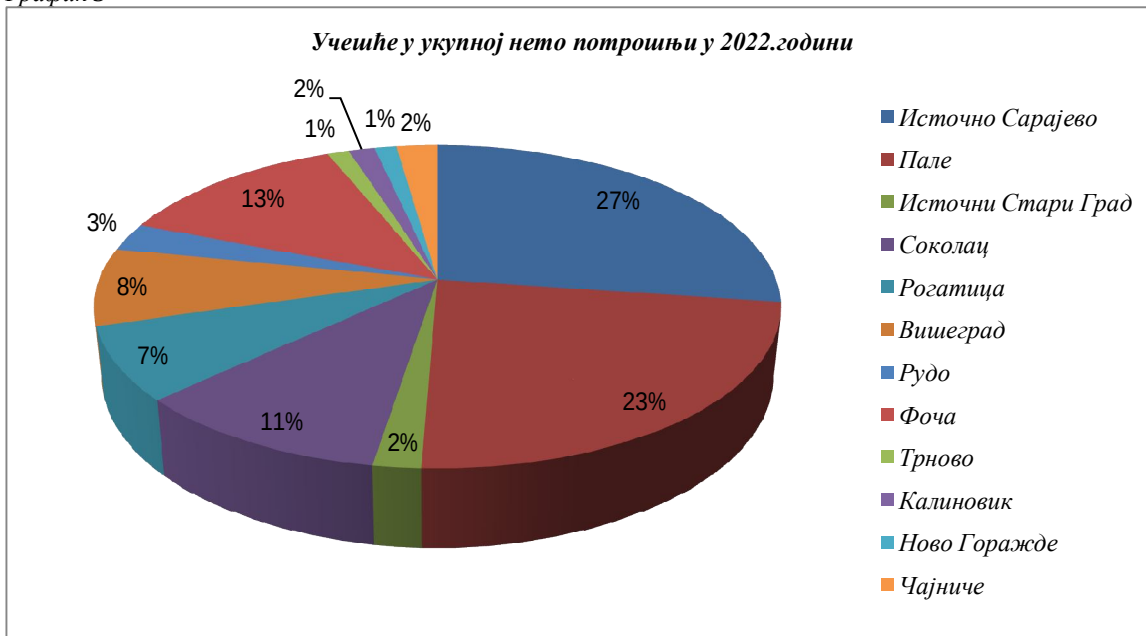
Из дате табеле видимо да ако направимо паралелу са Ребалансом плана имамо скоро 100% остварење. У односу на 2021.годину имамо пораст нето потрошње тржишног снабдјевача за 7,62%.

Преглед нето дистрибутивне потрошње по теренским јединицама и физичким локацијама је дат у табели у наставку:

Табела 13

Теренске јединице и физичке локације	Нето потрошња 2022.година у GWh	% учешће у укупној нето потрошњи
Источно Сарајево	95,94	27,23
Пале	82,45	23,41
Источни Стари Град	6,78	1,92
Соколац	37,05	10,52
Рогатица	25,85	7,34
Вишеград	27,46	7,80
Рудо	9,63	2,73
Фоча	45,49	12,91
Трново	4,24	1,20
Калиновик	5,12	1,45
Ново Горажде	4,29	1,22
Чајничке	7,99	2,27
Укупно	352,29	100,00

График 3



Из датог табеларног и графичког приказа видимо да 50% нето потрошње припада Источном Сарајеву и Палама. Подручје које дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је подручје које укључује доста малих неразвијених општина, са мало становника и са мало привредне активности.

Преглед обрачунате дистрибутивне мрежарине на средњем и ниском напону за 2022. годину дат је у наредној табели:

Табела 14

	КМ
<i>Дистрибутивна мрежарина за АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 10kV</i>	1.096.268,81
<i>Дистрибутивна мрежарина за снагу 10kV</i>	1.914.766,11
<i>Дистрибутивна мрежарина за АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 35kV</i>	51.464,79
<i>Дистрибутивна мрежарина за снагу АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 35kV</i>	48.437,70
<i>Средњи напон- укупно:</i>	3.110.937,41
<i>Дистрибутивна мрежарина за АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 0.4kV- Тржишно снабдијевање</i>	4.061.336,35
<i>Дистрибутивна мрежарина за АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 0.4kV- Јавно снабдијевање</i>	11.256.951,17
<i>Дистрибутивна мрежарина за снагу 0.4kV- Тржишно снабдијевање</i>	3.332.649,99
<i>Дистрибутивна мрежарина за снагу 0.4kV- Јавно снабдијевање</i>	3.410.342,29
<i>Ниски напон- укупно:</i>	22.061.279,80
УКУПНО	25.172.217,21

Дистрибутивна мрежарина обрачунава се по снабдјевачима, категоријама потрошње и тарифним групама, по припадајућим јединичним цијенама прописаним од стране Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске (Одлука о утврђивању тарифних ставова за кориснике дистрибутивних система у Републици Српској број 01-421-25/22/P-443 од 15.12.2022.године).

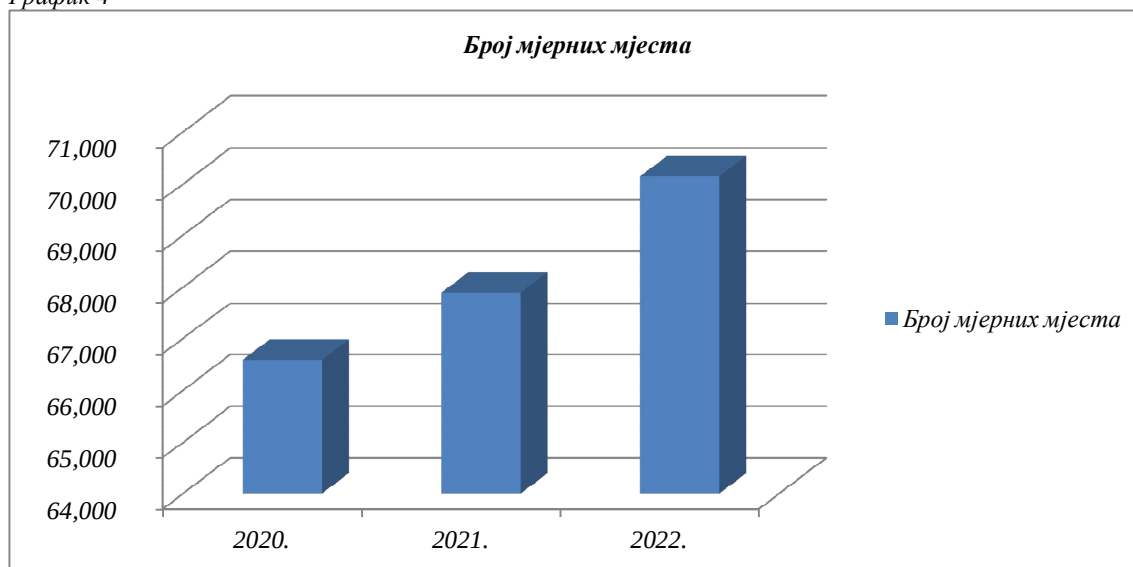
Мјерна мјеста

Број мјерних мјеста по годинама:

Табела 15

<i>Година</i>	<i>Број мјерних мјеста</i>
2020.	66.588
2021.	67.898
2022.	70.150

График 4



Из датог табеларног и графичког приказа видимо да сваке године имамо раст броја мјерних мјеста.

Преглед броја мјерних мјеста по теренским јединицама- физичким локацијама:

Табела 16

<i>Теренске јединице и физичке локације</i>	<i>Број мјерних мјеста 2022.години</i>	<i>% учешће у укупном броју мјерних мјеста</i>
<i>Источно Сарајево</i>	<i>17.940,00</i>	<i>25,57</i>
<i>Пале</i>	<i>13.005,00</i>	<i>18,54</i>
<i>Источни Стари Град</i>	<i>921,00</i>	<i>1,31</i>
<i>Соколац</i>	<i>6.565,00</i>	<i>9,36</i>
<i>Рогатица</i>	<i>5.893,00</i>	<i>8,40</i>
<i>Вишеград</i>	<i>5.924,00</i>	<i>8,45</i>
<i>Рудо</i>	<i>3.566,00</i>	<i>5,08</i>
<i>Фоча</i>	<i>9.875,00</i>	<i>14,08</i>
<i>Трново</i>	<i>1.630,00</i>	<i>2,32</i>
<i>Калиновик</i>	<i>1.200,00</i>	<i>1,71</i>
<i>Ново Горажде</i>	<i>1.485,00</i>	<i>2,12</i>
<i>Чајниче</i>	<i>2.146,00</i>	<i>3,06</i>
<i>Укупно</i>	<i>70.150,00</i>	<i>100,00</i>

Источно Сарајево и Пале предњаче по броју мјерних мјеста и у укупном броју заузимају 44,11%.

6. Производња електричне енергије

Остварена производња електричне енергије на генератору у МХЕ „Месићи Нова“ и МХЕ „Богатићи Нова“ износи 46,59 GWh. У систем Електропривреде Републике Српске је дато 46,22 GWh, разлика од 0,37 GWh између произведене електричне енергије на генератору и дате у систем је задржана за властите потребе. Остварена електрична енергија (дато у систем) мања је за 2,46 GWh или 5% од Ребалансом планиране за 2022.годину. У односу на остварену производњу 2021.године мања је за 16,21 GWh или 26%.

Однос остварене и Ребалансом планиране производње електричне енергије 2022.године дат је у наредној табели.

Табела 17

МХЕ/Мј.	МХЕ Богатићи Нова (дато у систем)			МХЕ Месићи Нова (дато у систем)			Укупно производња (дато у систем)		
	Оств. 2022	Ребаланс 2022.	Индекс 2/3	Оств. 2022	Ребаланс 2022.	Индекс 5/6	Оств. 2022	Ребаланс 2022.	Индекс 8/9
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I	3,75	3,75	100,00	2,59	2,59	100,00	6,34	6,34	100,00
II	3,02	3,02	100,00	2,23	2,23	100,00	5,25	5,25	100,00
III	2,27	2,27	100,00	2,00	2,00	100,00	4,27	4,27	100,00
IV	6,11	6,11	100,00	2,95	2,95	100,00	9,06	9,06	100,00
V	3,74	3,74	100,00	1,87	1,87	100,00	5,61	5,61	100,00
VI	1,15	1,15	100,00	1,00	1,00	100,00	2,15	2,15	100,00
VII	0,53	0,53	100,00	0,47	0,47	100,00	1,00	1,00	100,00
VIII	0,50	0,5	100,00	0,49	0,49	100,00	0,99	0,99	100,00
IX	0,86	1,22	70,49	0,58	0,76	76,32	1,44	1,98	72,73
X	0,63	1,29	48,84	0,36	0,79	45,57	0,99	2,08	47,60
XI	1,90	2,29	82,97	0,72	1,16	62,07	2,62	3,45	75,94
XII	4,34	4,62	93,94	2,16	1,88	114,89	6,50	6,50	100,00
Укупно	28,80	30,49	94,46	17,42	18,19	95,77	46,22	48,68	94,95

Карактеристика за 2022.годину је да је била јако неповољна хидролошка ситуација, са мало падавина, изразито сушним љетом што је резултирало са доста мањом производњом у односу на 2021.годину.

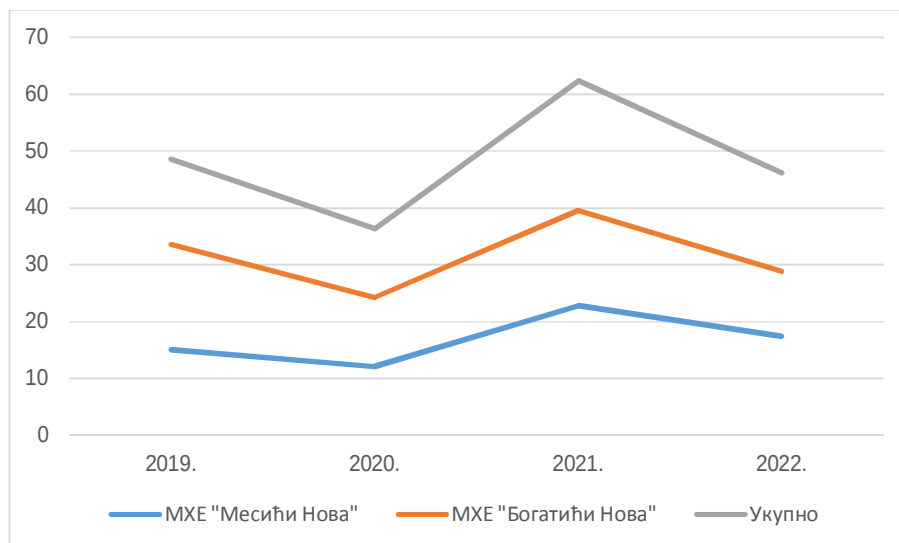
Преглед остварене производње у електранама од 2019.године:

Табела 18

у GWh

Година	МХЕ "Месићи Нова"	МХЕ "Богатићи Нова"	Укупно
2019.	15,03	33,59	48,62
2020.	12,09	24,29	36,38
2021.	22,85	39,58	62,43
2022.	17,42	28,80	46,22

График 5



Из датог прегледа видимо да је производња већа једино од 2020. године када су остварене величине биле екстремно мале.

Произведену енергију „ОИЕ БиМ“ испоручује у дистрибутивну мрежу коју покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

Табеларни преглед свих техничких показатеља (прилог 1).

II ИНВЕСТИЦИЈЕ И РАЗВОЈ

1. Инвестициона улагања у електродистрибутивну мрежу
2. Набавке материјала, опреме, радова и услуга

1. Инвестициона улагања

Остварена инвестициона улагања у периоду I-XII 2022. године износе укупно 8.288.891 КМ. Односе се на изградњу нових објеката у вриједности од 6.312.872 КМ и санацију постојећих у вриједности 1.976.019 КМ. У односу на Ребаланс плана инвестиција за 2022. годину, који износи 8.404.608 КМ, остварена улагања мања су за 1,38%.

У табели испод је дат преглед реализованих инвестиција у 2022.години:

Табела 19

<i>Инвестиције у КМ</i>	<i>Реализација 2022.година</i>	<i>Ребаланс плана 2022.година</i>	<i>Реализација 2021.година</i>	<i>ИНД 2/3</i>	<i>ИНД 2/4</i>
1	2	3	4	5	6
УКУПНО	8.288.891,00	8.404.608,00	5.595.953,00	98,62	148,12

У односу на Ребаланс плана инвестиција за 2022.годину реализација је остварена са 98,62%. Реализација инвестиција у 2022.години је за 48,12% већа у односу на 2021.годину.

Остварена инвестициона улагања финансирана су из :

Табела 20

<i>Извор финансирања</i>	<i>Износ у КМ</i>	<i>% учешћа</i>
<i>Власита средства</i>	6.229.948,00	75,16
<i>Кредитна средства</i>	173.886,00	2,10
<i>Средства из донација и учешћа других субјеката</i>	1.885.057,00	22,74
Укупно	8.288.891,00	100,00

Из датог табеларног прегледа видимо да су највећим дијелом инвестиције финансиране из сопствених извора.

Инвестиције су подјелене на инвестиције у изградњу и инвестиције у реконструкцију:

Табела 21

<i>Инвестиције</i>	<i>Реализација 2022.година</i>	<i>Ребаланс плана 2022.година</i>	<i>Реализација 2022./Ребаланс плана 2022</i>
<i>Изградња</i>	6.312.872,00	4.668.231,00	135,23
<i>Реконструкција</i>	1.976.019,00	3.736.377,00	52,89
Укупно	8.288.891,00	8.404.608,00	98,62

У односу на Ребаланс плана за 2022.годину има одступања у смислу да су инвестиције извршене у већем обиму од планираног за 35,23%, док је реконструкција извршена у мањем обиму за 47,11%.

Преглед инвестиција по теренским јединицама и физичким локацијама:

Табела 22

<i>Теренске јединице и физичке локације</i>	<i>Реализација инвестиција 2022.година у КМ</i>		
	<i>Изградња</i>	<i>Реконструкција</i>	<i>Укупно (1+2)</i>
	1	2	3
<i>Источно Сарајево</i>	1.040.572	244.798	1.285.369
<i>Пале</i>	1.240.900	707.967	1.948.867
<i>Источни Стари Град</i>	21.463	18.488	39.951
<i>Соколац</i>	324.188	212.732	536.920
<i>Рогатица</i>	255.000	142.527	397.526
<i>Вишеград</i>	142.204	158.732	300.936
<i>Рудо</i>	128.900	59.459	188.359
<i>Фоча</i>	176.601	256.226	432.828
<i>Трново</i>	125.783	7.134	132.917
<i>Калиновик</i>	7.057	33.031	40.087
<i>Ново Горажде</i>	13.916	54.475	68.391
<i>Чајнице</i>	85.470	47.029	132.498
<i>Дирекција</i>	2.750.820	33.422	2.784.241
Укупно	6.312.872	1.976.019	8.288.891

Највеће инвестиције појединачно су остварене у Палама и Источном Сарајеву. То се средине које се најбрже развијају на подручју коју дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и које захтјевају највише улагања и инвестиција, посебно Пале које обухвата инвестиције које су реализоване на Јахорини, гдје последњих година имамо озбиљне инвестиционе активности како државног тако и приватног капитала. У оквиру дирекције налазе се ставке које се односе на инвестиције у софтвере као и дио механизације и опреме.

Друштво „ОИЕ БиМ“ д.о.о. је своју пословну активност започело у 2022. години тако да у тој години није имало планираних ни реализованих инвестиционих улагања.

Табеларни прегледи изграђених и санираних објеката као и извори њиховог финансирања (прилог 2)

2. Набавке

Остварене укупне набавке у периоду I-XII 2022. године износе укупно 10.355.184 КМ. ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале 9.934.834,94 КМ, „ОИЕ БиМ“ 400.349,38 КМ.

Табела 23

<i>Врста набавки</i>	<i>Реализација 2022.година</i>	<i>Ребаланс плана 2022.година</i>	<i>Индекс 2/3</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<i>Робе</i>	6.932.079,14	7.853.280,00	88,27
<i>Услуге</i>	1.419.903,33	1.407.210,00	100,90
<i>Радови</i>	1.983.201,85	3.920.900,00	50,58
Укупно	10.335.184,32	13.181.390,00	78,41

У односу на Ребаланс плана за 2022. годину набавке су остварене 78,41%.

Набавке ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале:

Табела 24

<i>Врста набавки</i>	<i>Реализација 2022.година</i>	<i>Ребаланс плана 2022.година</i>	<i>Реализација 2022./Ребаланс плана 2022</i>
<i>Робе</i>	6.877.580,29	7.791.180,00	88,27
<i>Услуге</i>	1.376.759,81	1.368.560,00	100,60
<i>Радови</i>	1.680.494,84	3.570.900,00	47,06
Укупно	9.934.834,94	12.730.640,00	78,04

Укупна реализација набавки Друштва ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале у односу на Ребаланс плана за 2022.годину износи 78,04%. Радови су остварени у мањем износу од планираног значајније, робе одступају за 12% а услуге имају 100% реализацију.

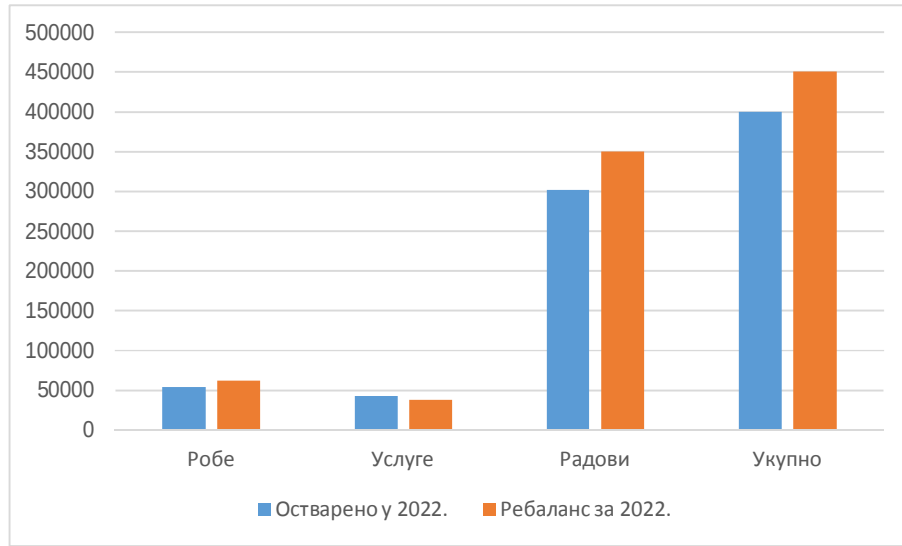
Оставрене набавке Друштва „ОИЕ БиМ“ у периоду јануар-децембар 2022.године износе 400.349,38 КМ.

Табела 25

у КМ

<i>Набавке</i>	<i>Ребаланс за 2022.</i>	<i>Остварено у 2022.</i>	<i>Индекс 3/2</i>
1	2	3	4
<i>Робе</i>	62.100,00	54.498,85	87,76
<i>Услуге</i>	38.650,00	43.143,52	111,63
<i>Радови</i>	350.000,00	302.707,01	86,49
Укупно	450.750,00	400.349,38	88,81

График 6



У односу на Ребаланс плана за 2022.годину набавке су остварене 88,81%. Већи је степен реализације набавки услуга, мања је реализација набавки за робе и радове.

Табеларни прегледи свих остварених набавки (прилог 3)

III ЕКОНОМСКИ ДИО

1. Основни економски подаци

2. Укупан приход

3. Укупни расходи

4. Однос прихода и расхода

5. Биланс стања

5.1. Структура активе

5.2. Структура пасиве

6. Показатељи пословања

7. Биланс токова готовине

8. Запослени и зараде

9. Судски спорови

1. Основни економски подаци

У складу са методологијом заједничког извјештавања на нивоу МХ „ЕРС“ - МП а.д.Требиње, дати су основни синтетички показатељи:

-Укупан консолидовани приход остварен је у износу од 35.158.695 КМ и већи је од Ребалансом планираног за 3,10%. У односу на прошлу годину има смањење од 3.691.293 КМ, односно за 9,50% (овдје треба узети у обзир чињеницу да је у 2021.години у првом кварталу ЗП „Електродистрибуција“ остваривала приходе и по основу снабдјевања крајњих купаца, а да је са 01.04.2021.године престала са том дјелатношћу у складу са Законом).

Структура укупног консолидованог прихода:

- пословни приход са учешћем од	95,82 %
- финансијски приходи са учешћем од	0,41 %
- остали приходи са учешћем од	3,63 %
- приходи од усклађивања имовине	0,13 %.
- приход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешке из ранијих година	0,01 %

-Укупни консолидовани расходи остварени су у износу од 31.073.572 КМ и скоро су идентични као Ребалансом планирани за 2022.годину (31.112.000,00 КМ) , а у односу на прошлу годину мањи за 16,90%.

- Укупна бруто вриједност сталне имовине је 335.351.947 КМ. Садашња вриједност износи 144.175.803 КМ.

- Нето (краткорочна) потраживања од купаца износе 6.792.036 КМ.

- Број запослених на дан 31.12.2022. године је 465 радника.

- Просјечно остварена нето плата на бази стања запослених крајем мјесеца је 1.318,00 КМ.

2. Укупан консолидовани приход

Табела 26

<i>Остварење 2022.год.</i>	<i>Ребаланс плана 2022.год</i>	<i>Остварење 2021.год.</i>	<i>Инд 1/2</i>	<i>Инд 1/3</i>
1	2	3	4	5
35.158.695,00	34.100.000,00	38.849.952,00	103,10	90,50

Укупан консолидовани приход остварен у 2022.години износи **35.158.695 КМ** и већи је од ребалансираног прихода за 2022. годину за 1.058.695,00 КМ, или 3,10 %, а у односу на прошлу годину мањи за 9,50 %.

Структура укупног консолидованог прихода је следећа:

Табела 27

<i>Врста прихода</i>	<i>Износ у КМ</i>	<i>% учешће у укупном приходу</i>
1.Пословни приход	33.690.270,00	95,82
1.1. Приходи од пружених услуга повезаним лицима	25.360.450,00	72,13
1.2. Приходи од пружених услуга на домаћем тржишту	1.600.751,00	4,55
1.3. Приход од продаје производа повезаним правним лицима	4.466.116,00	12,70
1.4. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	15.175,00	0,04
1.5. Остали пословни приходи	2.247.778,00	6,39
2. Финансијски приходи	145.771,00	0,41
3. Остали приходи	1.274.937,00	3,63
4. Приходи од усклађивања имовине	45.828,00	0,13
5. Приход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешке ранијих година	1.889,00	0,01
6. Вишкови*	1.255,00	0,00
УКУПНО (1+2+3+4+5)	35.158.695,00	100,00

* Вишкови се приказују аналитички ради прегледа а садржани су у суми осталих прихода, те се у укупном збиру не сабирају.

2.1 Консолидовани пословни приходи остварени су по основу:

а) Прихода од пружених услуга повезаним лицима (дистрибутивна мрежарина) у укупном консолидованом приходу учествују са 72,13% и најзначајнији су приход. У пословним приходима учествују са 75%.

б) Прихода од пружених услуга на домаћем тржишту (прикључци, услуге ангажована снага, сагласности, услуге по захтјеву снабдјевача- обавјештења о искључењу крајњег купца, налози за искључење и укључење крајњег купца) у укупном консолидованом приходу учествују са нешто 4,55%, а у пословним приходима учествују са 4,75%.

ц) Прихода од продаје производа повезаним правним лицима се односе на произведену и продату електричну енергију из електрана. У укупном консолидованом приходу учествују са 12,70%.

д) Остали пословни приходи остварени су по основу прихода од донација, прихода из фондова, закупнина и осталих прихода, од активирања учинака. Најзначајнији приход у овој групи прихода је приход од активирања учинака.

Остали пословни приходи:

- Приходи од државних фондова и завода 199.051 КМ
- Приходи од закупа 103.845 КМ
- Приход од активирања учинака 1.347.636 КМ
- Приходи од амортизације донација 513.716 КМ
- Остали приходи 83.850 КМ

2.2. Консолидовани финансијски приходи

Финансијски приходи износе 145.771 КМ или 0,41 % укупног прихода. Чине их приходи по основу камата.

2.3. Консолидовани остали остварени приходи

Остали остварени приходи износе 1.274.937 КМ или 3,63 % укупног прихода (садрже и вишкове у износу од 1.255 КМ). Ове приходе чине добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме, приход од укидања резервисања за накнаде и бенефиције запослених, наплаћена отписана потраживања, приходи од укидања осталих резервисања и приходи од судских спорова. Најзначајнији удио у овим приходима у 2022.години чини приход који се односи на наплаћена исправљена потраживања у износу од 1.130.229 КМ.

2.4. Консолидовани приход од усклађивања имовине

Приход од усклађивања вриједности имовине износи 45.828 КМ или 0,13 % укупног прихода.

2.5. Консолидовани приход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година

Приход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година износи 1.889 КМ.

Табеларни преглед структуре укупних прихода (прилог 4)

3. Укупни консолидовани расходи

Табела 28

<i>Остварење 2022.год</i>	<i>Ребаланс плана 2022.год</i>	<i>Остварење 2021.год.</i>	<i>Инд 1/2</i>	<i>Инд 1/3</i>
1	2	3	4	5
31.073.572,00	31.112.000,00	37.391.395,00	99,88	83,10

Остварени консолидовани расходи у 2022. години износе **31.073.572 КМ** и скоро су идентични Ребалансом планираним, а за 17 % мањи у односу на остварене трошкове пословања у 2021. години.

Укупне консолидоване расходе чине пет група расхода, и то:

Табела 29

<i>Врста расхода</i>	<i>Износ у КМ</i>	<i>% учешће у укупним расходима</i>
1	2	3
1.Пословни расходи	30.111.841,00	96,90
1.1. Набавна вриједност продате робе	6.045.517,00	19,46
1.2. Трошкови материјала, горива и енергије	1.474.562,00	4,75
1.3.Трошкови зарада	13.326.787,00	42,89
1.4.Трошкови производних услуга	1.579.575,00	5,08
1.5.Трошкови амортизације и резервисања	6.484.777,00	20,87
1.6. Нематеријални трошкови	762.633,00	2,45
1.7. Трошкови пореза	257.073,00	0,83
1.8. Трошкови доприноса	180.917,00	0,58
2. Финансијски расходи	816.915,00	2,63
3. Остали расходи	69.326,00	0,22
4. Расходи по усклађивању вриједности имовине	54.953,00	0,18
5. Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешке ранијих година	20.537,00	0,07
УКУПНО (1+2+3+4+5)	31.073.572,00	100,00

Табела 30

<i>Врста расхода</i>	<i>Остварење 2022.год</i>	<i>Ребаланс плана 2022.год</i>	<i>Остварење 2021.год.</i>	<i>Инд 2/3</i>	<i>Инд 2/4</i>
1	2	3	4	5	6
1.Пословни расходи	30.111.841,00	29.962.000,00	35.154.291,00	100,50	85,66
1.1. Набавна вриједност продате робе	6.045.517,00	5.806.000,00	9.609.683,00	104,13	62,91
1.2. Трошкови материјала, горива и енергије	1.474.562,00	1.483.000,00	1.175.842,00	99,43	125,40
1.3. Трошкови зарада	13.326.787,00	13.441.000,00	12.938.159,00	99,15	103,00
1.4. Трошкови производних услуга	1.579.575,00	1.497.000,00	1.751.563,00	105,52	90,18
1.5. Трошкови амортизације и резервисања	6.484.777,00	6.461.000,00	6.789.771,00	100,37	95,51
1.6. Нематеријални трошкови	762.633,00	825.000,00	2.319.828,00	92,44	32,87
1.7. Трошкови пореза	257.073,00	277.000,00	456.171,00	92,81	56,35
1.8. Трошкови доприноса	180.917,00	172.000,00	113.274,00	105,18	159,72
2. Финансијски расходи	816.915,00	938.000,00	950.448,00	87,09	85,95
3. Остали расходи	69.326,00	212.000,00	140.004,00	32,70	49,52
4. Расходи по усклађивању вриједности имовине	54.953,00	-	1.104.567,00		4,98
5. Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешке ранијих година	20.537,00	-	42.085,00		48,80
УКУПНО (1+2+3+4+5)	31.073.572,00	31.112.000,00	37.391.395,00	99,88	83,10

3.1. Пословни консолидовани расходи су остварени у износу од 30.111.841 КМ и већи су за 0,50% од Ребаланса за 2022.годину, а за 14,34% мањи од остварених у претходној години и учествују са 96,90 % у укупно оствареним расходима.

Пословне расходе чине: набавна вриједност продате робе у износу од 6.045.517 КМ, већи су за 4,13% од Ребалансом планираних, а за 37,09% мањи од остварених у 2021.години. Значајно смањење настало је због преласка крајњих купаца на новооснована предузећа за снабдијевање електричном енергијом - Дирекција за јавно снабдијевање електричном енергијом и Дирекција за тржишно снабдијевање електричном енергијом.

Трошкови материјала (за израду и остали), горива и енергије у укупном износу 1.474.562 КМ, чине 4,89% пословних расхода, односно 4,75% у укупно оствареним расходима. Већи су у односу на остварене у прошлој години за 25,40 %, а у односу на Ребалансом предвиђене у 2022. години мањи су за 0,57%. Значајно је напоменути да су трошкови који припадају овој групи у 2022.години највише били изложени цјеновном удару (скок цијена нафте, поремећен ланац снабдијевања, пораст цијена улазних сировина за финалне производе). Најзначајнији трошкови у овој категорији су: трошкови осталог материјала 710.735 КМ, трошкови утрошене електричне енергије 333.411 КМ, трошкови горива 430.063 КМ (у 2021.години износили 301.554 КМ).

Трошкови бруто зарада и накнада и остали лични расходи у укупном износу 13.326.787 КМ учествују са 44,25% у укупним пословним расходима, односно 42,89 % у укупно оствареним расходима. Мањи су за 0,85 % од Ребалансом планираних. Због повећања цијене рада са 140 КМ на 150 КМ, повећања топлог obroка, корекције коефицијената у новоформираном Друштву трошкови бруто зарада су већи за 3% у односу на 2021.годину. Трошкови бруто зарада и накнада зарада износе 10.870.259КМ. Остали лични расходи износе 2.456.528 КМ, које чине: трошкови топлог obroка (1.244.160 КМ), трошкови превоза радника (195.610 КМ), регрес (732.582 КМ), комисије, помоћ у случају смрти, трошкови службеног путовања, помоћ за рођење дјетета и други расходи износе 284.176 КМ.

Трошкови амортизације и резервисања у износу од 6.484.777 КМ учествују са 21,53% у укупним пословним расходима, односно 20,87% у укупно оствареним расходима. Трошкови амортизације износе 6.153.749 КМ, трошкови резервисања износе 331.028 КМ. У односу на Ребалансом планиране за 2022.годину ови трошкови су остварени у планираном оквиру, а у односу на трошкове из 2021.године мањи су за 4,49%.

Трошкови производних услуга износе 1.579.575 КМ, или 5,08% укупних расхода. У ове расходе спадају трошкови транспортних услуга (133.113 КМ), услуга одржавања (1.178.490 КМ), трошкови закупнина (51.577 КМ), реклама (22.813 КМ) и остале услуге (193.582 КМ).

Нематеријални трошкови укупно износе 762.633 КМ, или 2,45% укупних расхода и мањи су од Ребалансом планираних за 7,56%, а за 67,13% су мањи од остварених у 2021. години. Значајна разлика је настала из разлога што у овој групи трошкова спадају трошкови стимулативних отпремнина који су исплаћени у 2021.години (1.197.695 КМ) а није их било у 2022.години. У ову групу спадају трошкови: непроизводних услуга (195.838 КМ), репрезентације (34.742 КМ), осигурања (111.474 КМ), платног промета (36.381), општих и заједничких послова (227.398 КМ), и остали.

Порези и доприноси износе 437.990 КМ. У укупним трошковима учествују са 1,41%. Најзначајнији су: накнада за кориштење природних ресурса и концесиона накнада (184.953 КМ), накнада за кориштење шума и против-пожарна накнада (35.698 КМ), регулаторна накнада (55.917 КМ), трошкови синдиката (99.417 КМ).

3.2. Финансијски консолидовани расходи износе 816.915 КМ, или 2,63% укупно остварених расхода у 2022. години. За 14,05% су мањи од остварених у 2021.години.

3.3. Остали расходи износе 69.326 КМ, или 0,22 % укупно остварених расхода у 2022. години.

3.4. Расходи по усклађивању вриједности имовине износе 54.953 КМ или 0,18% укупно остварених расхода у 2022.години, далеко су испод остварених трошкова у 2021.години. У 2021.години је извршена примјена стандарда МСФИ 9 који се односи на исправку потраживања од купаца, што је остварило ефекат и на приходе и на расходе. Извршена је исправка потраживања од повезаних правних лица у износу од 1% укупних потраживања на крају године, у складу са рачуноводственим политикама Предузећа и МСФИ 9, што је довело до расхода у износу од 1.297.021 КМ, остварено је корекцијом исправке потраживања од купаца из сектора домаћинства (претпоставка је да је све старије од 180 дана, обзиром на престанак фактурисања 31.03.2021. године). Смањење исправке вриједности потраживања од купаца из сектора остале потрошње за 192.487 КМ довело је до повећања прихода за тај исти износ (приход од усклађивања потраживања од купаца).

3.5. Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година износе 20.537 КМ, или 0,07% укупно остварених расхода у 2022. години.

Табеларни преглед структуре укупних расхода (прилог 5)

4. Однос консолидованих прихода и расхода

Остварени консолидовани финансијски резултат (укупан приход умањен за укупан расход) је позитиван и представља бруто добитак од 4.085.123 КМ.

Однос консолидованих прихода и расхода у подбилансима упоређен са Ребалансом плана за 2022.годину и реализацијом из 2021.године је приказан у сљедећем табеларном прегледу:

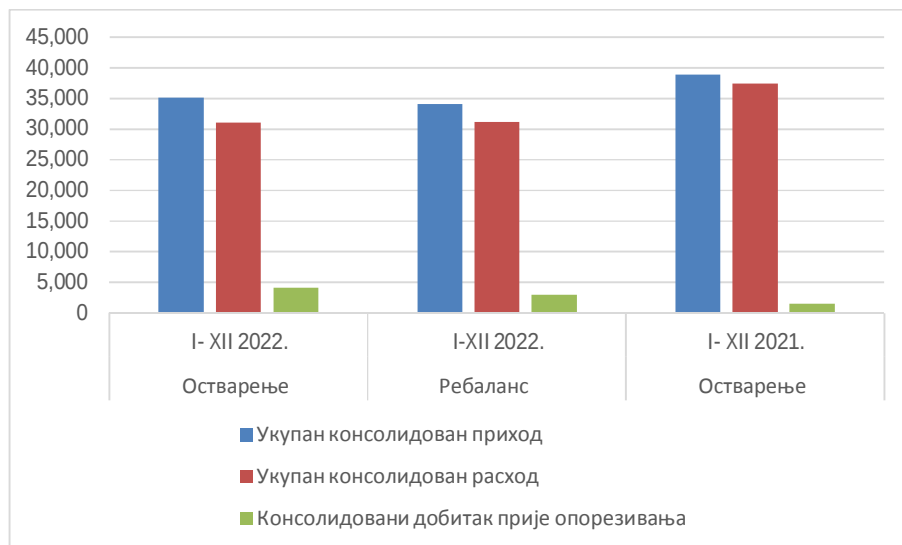
Табела 31

у
000КМ

Врста прихода/расхода	Остварење	Ребаланс	Остварење	Индекс 2/3	Индекс 2/4
	I- XII 2022.	I-XII 2022.	I- XII 2021.		
1	2	3	4	4	5
1. Пословни приход	33.690	32.935	38.337	102,29	87,88
2. Пословни расход	30.112	29.962	35.154	100,50	85,66
3. Добитак /Губитак (1-2)	3.578	2.973	3.183	120,35	112,41
4. Финансијски приход	146	9	270	1622,22	54,07
5. Финансијски расход	817	938	950	87,10	86,00
6. Добитак/ Губитак (4-5)	- 671	- 929	- 680	72,23	98,68
7. Остали приходи*	1.275	26	237	4903,85	537,97
8. Остали расходи	69	212	140	32,55	49,29
9. Добитак/ Губитак (7-8)	1.206	- 186	97		1243,30
10. Приход од усклађивања вриједности имовине	46	1.130*		4,07	
11. Расход од усклађивања вриједности имовине	55	-	1.105		4,98
12. Добитак/ Губитак(10-11)	- 9	1.130	- 1.105	-0,80	
13. Приход по основу примјене рач.стандарда	2		6		33,33
14. Расход по основу примјене рач.стандарда	21		42		50,00
15. Добитак/ Губитак(13-14)	- 19	-	- 36		52,78
16. Укупан консолидован приход (1+4+7+10+13)	35.159	34.100	38.850	103,11	90,50
17. Укупан консолидован расход (2+9+8+11+14)	31.074	31.112	37.391	99,88	83,11
18. Консолидовани добитак прије опорезивања (16-17)	4.085	2.988	1.459	136,71	279,99
19. Консолидовани добитак после опорезивања	4.362		1.158		376,68

*У изради Ребаланса плана за 2022.годину на овој ставци планиран је приход од наплате исправљених потраживања који је у финансијским извјештајима уобичајен у „осталим приходима“ па је из тог разлога велика разлика између планиране и остварене реализације на ове двије групе прихода.

График 7



Информације о сегментима*Пословни сегменти*

IFRS 8 "Сегменти пословања" захтијева идентификовање оперативних сегмената на бази интерних извјештаја о компонентама Друштва које се редовно прегледају од стране руководиоца надлежних за доношење кључних одлука, а у циљу алокације адекватних ресурса наведеним сегментима, као и анализе њихових резултата. Информације о сегментима су анализирани на бази врста услуга које пружају оперативни дијелови Друштва.

Друштво је на дан 31. децембар 2022. године друштво је организовано у два пословна сегмента:

1. Производња,
2. Дистрибуција.

Резултати сегмената за годину која се завршава на дан 31. децембра 2022. године дати су у прегледу који слиједи:

	Производња	Дистрибуција	Укупно
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
Приходи од продаје производа и услуга	4.466.116	26.976.376	31.442.492
Остали пословни приходи	-	2.247.778	2.247.778
	4.466.116	29.224.154	33.690.270
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
Трошкови електричне енергије набављене од повезаних правних лица	(105.591)	(5.691.744)	(5.797.335)
Трошкови електричне енергије набављене из других извора	-	(248.182)	(248.182)
Трошкови материјала, горива и енергије	(38.638)	(1.435.924)	(1.474.562)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	(1.310.728)	(12.016.059)	(13.326.787)
Трошкови производних услуга	(65.609)	(1.513.966)	(1.579.575)
Трошкови амортизације и резервисања	(375.630)	(6.109.147)	(6.484.777)
Нематеријални трошкови	(114.253)	(648.380)	(762.633)
Трошкови пореза и доприноса	(216.577)	(221.413)	(437.990)
	(2.227.026)	(27.884.815)	(30.111.841)
ПОСЛОВНИ (ГУБИТАК)/ДОБИТАК	2.239.090	1.339.339	3.578.429
Финансијски приходи	-	145.771	145.771
Финансијски расходи	(481.536)	(335.379)	(816.915)
	(481.536)	(189.608)	(671.144)
(Губитак)/добитак редовне активности	1.757.554	1.149.731	2.907.285
Остали приходи	-	1,382,540	1,382,540
Остали расходи	(12.206)	(192.496)	(204.702)
	(12.206)	1.190.044	1.177.838
(ГУБИТАК)/ДОБИТАК ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1.745.348	2.339.775	4.085.123
- порез на добитак (одл.и текући)	(128.442)	405.137	276.695
НЕТО (ГУБИТАК)/ДОБИТАК	1.616.906	2.744.912	4.361.818

Резултати сегмената за 2021.годину:

	Производња	Дистрибуција	Укупно
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ			
Приходи од продаје производа и услуга	6.411.277	30.276.957	36.688.234
Остали пословни приходи	16.954	1.631.650	1.648.604
	6.428.231	31.908.607	38.336.838
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
Трошкови електричне енергије набављене од повезаних правних лица	-	(8.861.415)	(8.861.415)
Трошкови електричне енергије набављене из других извора	-	(748.268)	(748.268)
Трошкови материјала, горива и енергије	(83.363)	(1.092.479)	(1.175.842)
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	(1.022.773)	(11.915.386)	(12.938.159)
Трошкови производних услуга	(83.758)	(1.667.805)	(1.751.563)
Трошкови амортизације и резервисања	(1.157.372)	(5.632.399)	(6.789.771)
Нематеријални трошкови	(114.260)	(2.205.568)	(2.319.828)
Трошкови пореза и доприноса	(366.101)	(203.344)	(569.445)
	(2.827.627)	(32.326.664)	(35.154.291)
ПОСЛОВНИ (ГУБИТАК)/ДОБИТАК	3.600.604	(418.057)	3.182.547
Финансијски приходи	164	269.358	269.522
Финансијски расходи	(567.017)	(383.431)	(950.448)
	(566.853)	(114.073)	(680.926)
(Губитак)/добитак редовне активности	3.033.751	(532.130)	2.501.621
Остали приходи	44	454.247	454.291
Остали расходи	(8.194)	(1.489.161)	(1.497.355)
	(8.150)	(1.034.914)	(1.043.064)
(ГУБИТАК)/ДОБИТАК ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА	3.025.601	(1.567.044)	1.458.557
- одложени порески приходи периода	(302.567)	1.980	(300.587)
НЕТО (ГУБИТАК)/ДОБИТАК	2.723.034	(1.565.064)	1.157.970

5. Консолидовани биланс стања

Консолидовани биланс финансијског положаја ЗП “Електродистрибуције” а.д. Пале и „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале, на дан 31.12.2022. године износи 160.113.789 КМ, што је повећање за 3 % у односу на исти дан билансирања 2021.године. Ванбилансна актива износи 40.689.684 КМ.

5.1. Актива

5.1.1. Стална имовина

Укупна бруто вриједност сталне имовине, износи 335.351.947 КМ. Садашња вриједност исте је 144.175.803 КМ, што је повећање за 1,80 % у односу на исти дан билансирања 2021. године. У укупној пословној активи учествује са 88,17%.

Структуру сталне имовине чине:

Табела 32

Стална средства	Стање 31.12.2022.год.	Стање 31.12.2021.год.	%учешће у сталним средствима 2022.година	%учешће у сталним средствима 2021.година	ИНД 2/3
1	2	3	4	5	6
1. Нематеријална средства	6.087.622,00	4.651.042,00	4,22	3,28	130,89
2. Земљиште, некретнине, постројења и опрема	137.519.381,00	136.595.913,00	95,38	96,46	100,68
3. Инвестиционе некретнине	502.146,00	289.785,00	0,35	0,21	173,28
4. Дугорочни финансијски пласмани	66.654,00	76.546,00	0,05	0,05	87,08
Укупно стална средства	144.175.803,00	141.613.286,00	100,00	100,00	101,81

*Одложени порези износе 116.341КМ у 2022. и 130.910 у 2021.години

*У финансијским извјештајима прецијењене су инвестиционе некретнине за 212.361 КМ које су требале бити признате у оквиру групе грађевински објекти самим тим подцијењени су грађевинске објекти за исти износ.

Имамо већа стална средства на дан 31.12.2022.године у односу на 2021.годину за 1,81%. Промјене које су настале на основним средствима и у самој структури настале су односом са Друштвом које је ЗП „Електродистрибуција“ Пале основала за производњу електричне енергије „ОИЕ БИМ“ Пале, јер је дио сталних средстава пребачен на „ОИЕ БиМ“. Рјешењем о регистрацији број 061-0-Рег-21-000363 уписан је основни капитал у износу од 1,00 БАМ, 100% Мјешовити холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале. Поред наведеног, одлуком о докапитализацији Мјешовити холдинг „Електропривреда

Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале је 12.07.2022. судским рјешењем број 061-0-Рег-22-000257 уписало неновчани удио (постројења електрана и опрема) у износу од 33.309.892,77 БАМ.

Уговором о преузимању дуга 783/22 „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале је преузело обавезу да измири остатак кредита код Аддико банке а.д. на терет улога у износу од 12.559.224 КМ који представља главницу кредита, чиме је смањен износ удјела. Обзиром да је суд захтјевао допуну документације и да измјена капитала није уписана у 2022. години, исправку је евидентирана на рачуну исправке вриједности учешћа у капиталу.

5.1.2. Обртна имовина

Укупна нето вриједност обртне имовине износи 15.821.645 КМ, што је повећање за 14,64 % у односу на вриједност текуће имовине на дан билансирања претходне године. У укупној пословној активи учествује са 10 %.

Структуру текуће имовине чине:

Табела 33

Вриједност обртне имовинеу КМ	Стање 31.12.2022.год.	Стање 31.12.2021.год.	%учешће у обртним средствима 2022.година	%учешће у обртним средствима 2021.година	ИНД 2/3
1	2	3	4	5	6
Залихе и дати аванси	4.266.756,00	2.899.896,00	26,97	21,01	147,13
Потраживања од купаца	6.764.576,00	9.001.277,00	42,76	65,22	75,15
Готовина	4.331.847,00	1.409.797,00	27,38	10,22	307,27
Друга краткорочна потраживања	27.460,00	14.430,00	0,17	0,10	190,30
Текуће доспјеће дуг.фин.пласмана	9.613,00	8.382,00	0,06	0,06	114,69
Активна временска разграничења	421.393,00	467.058,00	2,66	3,38	90,22
Укупно обртна средства	15.821.645,00	13.800.840,00	100,00	100,00	114,64

Из датог прегледа аналитички видимо учешће појединих ставки у укупним обртним средствима и кретање у периоду од годину дана. Тако видимо да су залихе веће него претходне године, и готовина, а да су потраживања од купаца мања. Нејвеће учешће у обртним средствима имају потраживања од купаца.

Укупна бруто потраживања од купаца на дан 31. децембра 2022. године износе 47.268.484 КМ. Укупна исправка вриједности потраживања на дан 31. децембра 2022. године износи 40.503.908 КМ и представља 85,69% укупне бруто вриједности потраживања од купаца.

Потраживања од становништва и правних лица – врши се 100% исправка потраживања која су старија од 180 дана, додатно се врши историјска анализа засебно за обје групе потраживања за потенцијалну исправку дијела потраживања до 180 дана на бази просјечног процента промјене потраживања старијих од 180 дана у задње двије године. Појединачна потраживања преко 1.000.000 КМ (а која нису исправљена) анализирају се појединачно и предлаже исправка на бази изложености ризику од ненаплате потраживања (упаривање са обавезама, разматрање средстава обезбјеђења потраживања).

5.2 Пасива

5.2.1. Вриједност капитала износи 92.116.534 КМ и чини га:

Табела 34

<i>Капитал вриједност у КМ</i>	<i>Стање 31.12.2022.год.</i>	<i>Стање 31.12.2021.год.</i>	<i>%учешће у капиталу 2022.година</i>	<i>%учешће у капиталу 2021.година</i>	<i>ИНД 2/3</i>
1	2	3	4	5	6
<i>Акцијски капитал</i>	15.795.899,00	15.795.899,00	17,15	18,00	100,00
<i>Ревалоризационе резерве</i>	29.859.808,00	35.658.049,00	32,42	40,64	83,74
<i>Статутарне резерве</i>	88.509,00	52.957,00	0,10	0,06	167,13
<i>Законске резерве</i>	297.695,00	239.793,00	0,32	0,27	124,15
<i>Остале резерве</i>	8.620.182,00	8.620.993,00	9,36	9,82	99,99
<i>Нераспоређени добитак</i>	37.454.441,00	27.387.025,00	40,65	31,21	136,76
<i>Укупно капитал</i>	92.116.534,00	87.754.716,00	100,00	100,00	104,97

Друштво је у својим пословним књигама на дан 31. децембра 2022. године исказало исту укупну вриједност акцијског капитала према Рјешењу Основног суда у Источном Сарајеву и Централног регистра хартија од вриједности Републике Српске у износу од 15.795.899 КМ.

Законске резерве представљају издвајања из расподеле добитка у складу са чланом 231. Закона о привредним друштвима ("Службени гласник РС", број 127/08, 58/09, 100/11 и 67/13) и то најмање у висини 5% од добитка текуће године умањене за губитак претходне године, све док те резерве, заједно са резервама капитала, не достигну висину од најмање 10% основног капитала, или статутом одређени већи дио основног капитала.

Законске резерве користе се за покриће губитка, а ако прелазе износ од 10% основног капитала, или статутом одређеног већег дијела основног капитала, могу се користити и за повећање основног капитала.

Статутарне резерве исказане на дан 31. децембар 2022. године у укупном износу од 88.509 КМ представљају резерве настале расподелом добити. У 2022. години одлуком о расподјели добити статутарне резерве су увећане за 34.741 КМ.

Након укидања статутарних резерви Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“ - Матично предузеће а.д. Требиње ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале ступањем на снагу Одлуке о измјенама и допунама Статута Друштва број С-311/22 од 26.12.2022. године, извршена је рекласификација позиције капитала, односно исказано салдо на позицији Статутарних резерви у износу **88.509,19 КМ** пренијели са позиције статутарних резерви на позицију нераспоређене добити из ранијих година, наведена рекласификација је извршена је у 2023. години, обзиром да је одлука ступила на снагу у 23.01.2023 године.

Остале резерве на дан 31.12.2022. године износе 8.620.182 КМ и односе се на индексаију капитала до 2000. године и пренесене су по налогу Главне службе за ревизију јавног сектора РС са статутарних резерви. У 2022. години извршена је исправка грешке из ранијих година у износу од 811 КМ повратом са осталих резерви на статутарне резерве, наиме у 2020. години пренесен је већи износ од дозвољеног са статутарних резерви на остале резерве.

Ревалоризационе резерве које на дан 31. децембра 2022. године износе 29.859.808 КМ, односе се на резерве настале као позитивни ефекти више процјена вриједности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме из претходног периода. Ревалоризационе резерве су настале процјеном вриједности основних средстава, прва процјена средстава је извршена на дан 01.01.2002. године и од тада се ради на сваких 3-5 година.

5.2.2. Дугорочна резервисања и обавезе

Дугорочна резервисања и обавезе су дате у табели испод:

Табела 35

<i>Дугорочна резервисања и обавезе у КМ</i>	<i>Стање 31.12.2022.год.</i>	<i>Стање 31.12.2021.год.</i>	<i>%учешће у 2022.година</i>	<i>%учешће у к 2021.година</i>	<i>Индекс 2/3</i>
1	2	3	4	5	6
Дугорочна резервисања	1.072.931,00	984.357,00	2,82	2,70	109,00
Разграничен приход	13.055.708,00	11.986.203,00	34,34	32,82	108,92
Дугорочне обавезе	18.579.322,00	17.538.292,00	48,88	48,03	105,94
Одложене пореске обавезе	5.307.412,00	6.008.549,00	13,96	16,45	88,33
Укупно	38.015.373,00	36.517.401,00	100,00	100,00	104,10

Резервисања се односе на бенефиције за запослене 910.246 КМ и судске спорове 162.685 КМ.

Трошкови везани за накнаде приликом одласка у пензију и јубиларне награде утврђују се кориштењем метода пројектованих јединица кредитирања, са актуарским одмјеравањем које се врши на дан биланса стања. У складу са наведеним, Друштво је ангажовало овлашћеног актуара да у име Друштва изврши обрачун садашње вриједности акумулираних права запослених на отпремнине и јубиларне награде на дан 31. децембра 2022. године. Приликом обрачуна наведене садашње вриједности акумулираних права запослених на отпремнине и јубиларне награде овлашћени актуар је користио следеће претпоставке: дисконтна стопа од приближно 6,70% годишње одређена у складу са познатим приносима на државне обвезнице, а у зависности од доспијећа истих, пројектована стопа флукуације од 1,00%, године радног стажа за одлазак у пензију са 65 година живота запослених, званично објављене стопе морталитета из окружења, као и остали услови неопходни за остваривање права на отпремнину и јубиларну награду.

Разграничени приходи укупно износе 13.461.879 КМ и односе се на приход од донација 13.055.708 КМ, и приход по основу државних донација- свођење кредита на фер вриједности 406.171 КМ.

Одложене пореске обавезе се признају по основу разлике између садашње вриједности некретнина, постројења и опреме након процјене вриједности и првобитне садашње набавне вриједности.

Преглед дугорочних кредита:

Табела 36

у КМ

	31. децембар 2022.	31. децембар 2021.
Дугорочни кредити у земљи		
Addiko Banka а.д. Бања Лука	10.953.334,00	12.559.224,00
Sberbanka а.д. Бања Лука	515.430,00	1.014.032,00
NLB banka а.д. Бања Лука	469.599,00	1.014.363,00
Емисија обвезница	5.000.000,00	-
Репрограм ЕРС	900.779,00	1.621.402,00
Дугорочни кредити у иностранству		
KfW банка (SCADA)	1.157.632,00	1.335.728,00
Европска инвестициона банка (EIB)	3.769.437,00	4.060.546,00

5.2.3. Краткорочне обавезе

Табела 37

Краткорочне обавезе у КМ	Стање 31.12.2022.год.	Стање 31.12.2021.год.	%учешће у краткорочним обавезама 2022.година	%учешће у краткорочним обавезама 2021.година	ИНД 2/3
1	2	3	4	5	6
Текуће доспјеће дугорочних кредита	4.112.524,00	3.964.923,00	13,72	12,68	103,72
Обавезе према добављачима	22.945.092,00	23.632.893,00	76,53	75,57	97,09
Остале краткорочне обавезе и ПВР	2.924.266,00	3.675.103,00	9,75	11,75	79,57
Укупно краткорочне обавезе	29.981.882,00	31.272.919,00	100,00	100,00	95,87

Укупне краткорочне обавезе су мање за 4,13% у односу на 2021.годину.

Уговором о преузимању дуга 783/22 зависно предузеће „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ су преузели обавезу да измире дуг по кредиту ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале подигнутом код Аддикко банке па је сама структура дуговања у смислу аналитике различита од прошле године.

Поред наведеног, друштво ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је у 2022. години извршило емисију обвезница са роком доспјећа на 5 година уз каматну стопу од 4,20%, прва рата доспјева на наплату 01.04.2024. године.

Обавезе према добављачима се односе на обавезе према повезаним правним лицима 20.446.216 КМ и чине 89,10% обавеза према добављачима које имају Друштва, обавезе према добављачима у земљи 2.077.579 КМ, обавезе за авансе 421.297 КМ.

Остале краткорочне обавезе садрже:

Табела 38

<i>Остале краткорочне обавезе</i>	<i>Стање 31.12.2022.год.</i>	<i>Стање 31.12.2021.год.</i>	<i>ИНД 2/3</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<i>Обавезе за нето зараде</i>	606.762,00	557.575,00	108,82
<i>Обавезе за порезе на зараде и накнаде зарада</i>	32.353,00	21.790,00	148,48
<i>Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада</i>	287.061,00	281.946,00	101,81
<i>Обавезе за бруто осталала лична примања</i>	147.892,00	29.287,00	504,97
<i>Обавезе према члановима УО и НО</i>	7.150,00	4.350,00	164,37
<i>Обавезе према физичким лицима</i>	6.175,00	1.680,00	367,56
<i>Обавезе за порезе , царине и друге дажбине</i>	71.837,00	86.766,00	82,79
<i>Обавезе за доприносе који терете трошкове</i>	1.230,00	1.426,00	86,26
<i>Обавезе за ПДВ и порез на добит</i>	650.569,00	825.179,00	78,84
<i>Унапријед обрачунати расходи периода</i>	31.136,00	44.382,00	70,15
<i>Унапријед наплаћени приходи од продаје</i>	329.832,00	357.894,00	92,16
<i>Одложени приходи и краткорочне донације</i>	564.758,00	516.591,00	109,32
<i>Обавезе према ППЛ</i>	145.507,00	866.290,00	16,80
<i>Остала ПВР</i>	9.654,00	46.222,00	20,89
<i>Остале обавезе</i>	32.350,00	33.655,00	96,12
<i>Укупно</i>	2.924.266,00	3.675.033,00	79,57

Остале краткорочне обавезе су мање за 20,43% у односу на 2021.годину.

Табеларни преглед Биланс стања (прилог 6)

Информације о сегментима

Средства и обавезе сегмената са стањем на дан 31. децембра 2022. године дати су у прегледу који слиједи:

	У КМ 31. децембар 2022.		
	Производња	Дистрибуција	Укупно
АКТИВА			
Стална имовина			
Нематеријална улагања	200.277	5.887.345	6.087.622
Некретнине, постројења и опрема	32.867.815	95.494.478	128.362.293
Аванси за некретнине, постројења, опрему и инвест. некрет и средства у припреми	-	9.642.503	9.642.503
Средства културе	-	16.731	16.731
Дугорочни финансијски пласмани	-	66.654	66.654
Одложена пореска средства	-	116.341	116.341
	33.068.092	111.224.052	144.292.144
Обртна имовина			
Залихе	4.825	4.261.931	4.266.756
Потраживања од купаца	1.059.882	5.704.694	6.764.576
Друга краткорочна потраживања	-	27.460	27.460
Текуће доспијеће дугорочних финансијских пласмана	-	9.613	9.613
Готовина и готовински еквиваленти	59.278	4.272.569	4.331.847
Активна временска разграничења	6.538	414.855	421.393
	1.130.523	14.691.122	15.821.645
Пословна актива	34.198.615	125.915.174	160.113.789
ПАСИВА			
Капитал			
Акцијски капитал	1.768.012	14.027.887	15.795.899
Ревалоризационе резерве	-	29.859.808	29.859.808
Статутарне резерве	2.776	85.733	88.509
Законске резерве	21.591	276.104	297.695
Остале резерве	965.120	7.655.062	8.620.182
Нераспоређени добитак	19.787.195	17.667.246	37.454.441
	22.544.694	69.571.840	92.116.534
Дугорочне обавезе			
Дугорочна резервисања	116.774	793.472	910.246
Разграничени приходи	-	13.055.708	13.055.708
Дугорочни кредити	9.282.814	8.890.337	18.173.151
Одложене пореске обавезе	68.881	5.238.531	5.307.412
Остала дугорочна резервисања	-	568.856	568.856
	9.468.469	28.546.904	38.015.373
Краткорочне обавезе			
Текуће доспијеће дугорочних кредита	1.670.520	2.442.004	4.112.524
Обавезе према добављачима	201.799	22.743.293	22.945.092
Остале краткорочне обавезе и пасивна временска разграничења	313.133	2.611.133	2.924.266
	2.185.452	27.796.430	29.981.882
Пословна пасива	34.198.615	125.915.174	160.113.789

Средства и обавезе сегмената на дан

31.12.2021.године:

	У КМ		
	31. децембар 2021.		
	Производња	Дистрибуција	Укупно
АКТИВА			
Стална имовина			
Нематеријална улагања	893.514	3.757.528	4.651.042
Некретнине, постројења и опрема	36.835.561	90.900.807	127.736.368
Аванси за некретнине, постројења, опрему и инвестиционе некретнине	-	9.132.599	9.132.599
Средства културе	500	16.231	16.731
Дугорочни финансијски пласмани	5.009	71.537	76.546
Одложена пореска средства	-	130.910	130.910
	37.734.584	104.009.613	141.744.196
Обртна имовина			
Залихе	-	2.899.896	2.899.896
Потраживања од купаца	4.582.804	4.418.473	9.001.277
Друга краткорочна потраживања	-	14.430	14.430
Текуће доспијеће дугорочних финансијских пласмана	-	8.382	8.382
Готовина и готовински еквиваленти	180.220	1.229.577	1.409.797
Активна временска разграничења	-	467.058	467.058
	4.763.024	9.037.816	13.800.840
Укупна актива	42.497.531	113.047.505	155.545.036
ПАСИВА			
Капитал			
Акцијски капитал	1.768.012	14.027.887	15.795.899
Ревалоризационе резерве	6.413.067	29.244.982	35.658.049
Статутарне резерве	2.776	50.181	52.957
Законске резерве	21.591	218.202	239.793
Остале резерве	965.120	7.655.873	8.620.993
Нераспоређени добитак	14.987.726	12.399.369	27.387.025
	24.158.292	63.596.494	87.754.716
Дугорочне обавезе			
Дугорочна резервисања	83.202	713.738	796.940
Разграничени приходи	1.309	11.984.894	11.986.203
Дугорочни кредити	12.559.224	4.675.327	17.234.551
Одложене пореске обавезе	766.373	5.242.176	6.008.549
Остала дугорочна резервисања	-	491.158	491.158
	13.410.108	23.107.293	36.517.401
Краткорочне обавезе			
Текуће доспијеће дугорочних кредита	1.598.238	2.366.685	3.964.923
Обавезе према добављачима	3.229.174	20.403.719	23.632.893
Остале краткорочне обавезе и пасивна временска разграничења	101.719	3.573.244	3.675.103
	4.929.131	29.572.822	31.272.919
Укупна пасива	42.497.531	113.047.435	155.545.036

6. Показатељи консолидованог пословања:

С обзиром да финансијска снага предузећа проистиче из ликвидности, економичности и солвентности предузећа, у наставку је објашњење показатеља финансијске снаге и ризика којима су друштва изложена.

6.1. Показатељ ликвидности

$$6.1.1. \text{ Рацио текуће ликвидности} = \frac{\text{Текућа (обртна) имовина}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{15.821.645}{29.981.882} = 0,53$$

Рацио, односно коефицијент ликвидности на дан 31.12.2022. године износи 0,53. Односно, Предузеће има 0,53 КМ за отплату 1 КМ текућих обавеза. Задовољавајућа оријентациона норма за овај показатељ је 2. У односу на 2021.годину имамо боље вриједности овог показатеља за 20,45% (у 2021.години износио 0,44).

$$6.1.2. \text{ Рацио убрзане ликвидности} = \frac{\text{Текућа (обртна) имовина} - \text{залихе} + \text{АВР}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{15.821.645 - 4.266.756 + 421.393}{29.981.882} = 0,40$$

На дан 31.12.2022. године сваки КМ краткорочних обавеза био је покривен са 0,40 КМ обртне имовине без залиха. Задовољавајућа оријентациона норма овог показатеља је 1. У 2021.години износио 0,37 тако да и у овој години имамо боље вриједности овог показатеља.

6.2. Показатељ економичности

$$6.2.1. \text{ Рацио економичности} = \frac{\text{Укупан приход}}{\text{Укупан расход}} = \frac{35.158.695}{31.073.572} = 1,13$$

На дан 31.12.2022. године сваки КМ укупног расхода покривен је са 1,13 КМ укупног прихода. Задовољавајућа оријентациона норма овог показатеља је да је већи од 1.

$$6.2.2 \text{ Рацио економичности редовних активности} = \frac{\text{Пословни приход } 33.690.270}{\text{Пословни расход } 30.111.841} = 1,12$$

На дан 31.12.2022. године сваки КМ пословног расхода покривен је са 1,11 КМ пословног прихода и показује да постојећа структура пословног прихода и расхода може да оствари стопу поврата већу од 1.

6.3 Показатељ солвентности

$$\text{Солвентност} = \frac{\text{Пословна имовина } 160.113.789}{\text{Обавезе } 48.155.033} = 3,32$$

Рацио солвентности треба да буде знатно виши од један, да би се предузећу могао додијелити епитет да је солвентно. Предузеће је солвентно и мале су могућности да му се имовина смањи испод нивоа дуга.

6.4. Показатељ задужености

$$6.4.1. \text{ Рацио укупне задужености} = \frac{\text{Укупне обавезе } 48.155.033}{\text{Укупна вријед. имовине } 160.113.789} = 0,30$$

Рацио укупне задужености је 0,30. Задовољавајућа орјентациона норма овог показатеља је да је мањи од 0,80.

$$6.4.2. \text{ Рацио финансирања} = \frac{\text{Укупне обавезе } 48.155.033}{\text{Сопствени капитал } 92.116.534} = 0,52$$

Рацио финансирања је 0,52.

6.5. Остали показатељи пословања

$$\text{Продуктивност} = \frac{\text{Укупан приход}}{\text{број запослених}} = \frac{35.158.695}{465} = 75.610 \text{ KM}$$

$$\text{Трошкови запослених по раднику} = \frac{\text{трош. запослених}}{\text{број радника}} = \frac{13.326.787}{465} = 28.660 \text{ KM}$$

Табела 39

Показатељи пословања	Показатељи пословања	Показатељи пословања	Индекс 2/3
	I-XII 2022.	I- XII 2021.	
1	2	3	4
Показатељ ликвидности			
Рацио текуће ликвидности	0,53	0,44	120,45
Рацио убрзане ликвидности	0,40	0,37	108,11
Показатељ економичности			
Рацио економичности	1,13	1,04	108,65
Рацио економичности редовних активности	1,12	1,09	101,83
Солвентност	3,32	3,21	103,43
Показатељи задужености			
Рацио укупне задужености	0,30	0,31	96,77
Рацио финансирања	0,52	0,55	94,55
Остали показатељи пословања			
Продуктивност	75.610,00	81.546,00	92,72
Трошкови запослених по раднику	28.660,00	27.011,00	106,10
Просјечан број запослених	457	479	95,41
Број активних мјерних мјеста на дан 31.12.	70150	67.276,00	104,27
Губици електричне енергије	9,70	9,76	99,39

7. Консолидовани биланс токова готовине

Извјештај о токовима готовине за период од 01.01. до 31.12.2022. године приказује приливе и одливе готовине као резултат: пословних, инвестиционих и финансијске активности предузећа, како слиједи:

1. Пословне активности

Приливи од купаца и примљени аванси у износу 39.953.354 КМ односе се на приливе по основу дистрибуције електричне енергије, продаје електричне енергије, и прилива по основу услуга (услуге за Јавно снабдијевање, ангажована снага, прикључци итд.)

Остали приливи из пословних активности у износу 601.636 КМ односе се на закупнине, рефундације и др.

Одливи готовине из пословне активности 36.090.484 КМ

Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси су 17.095.880 КМ.

Одливи по основу исплата зарада, накнада зарада и ост.личних расхода 16.489.426 КМ

Одливи по основу плаћених камата 702.462 КМ

Одливи по основу пореза на добит 424.285 КМ

Одливи – остали из пословних активности 1.378.431 КМ

Нето прилив готовине из пословне активности је 4.464.506 КМ

2. Инвестиционе активности

Приливи готовине из активности инвестирања у износу 25.818 КМ (прилив по основу продаје некретнина, постројења, опреме 9.600 КМ, приливи по основу камата у износу 14.798 КМ и остали дугорочни финансијски пласмани 1.420 КМ).

Одливи готовине из активности инвестирања износе 3.437.725 КМ, а састоје се из одлива по основу куповине некретнина, постројења, опреме 3.437.725 КМ.

3. Финансијске активности

Приливи из активности финансирања износе 5.000.000 КМ. Односе се на приливе по прилива по основу емисије обвезница 5.000.000 КМ.

Одлив по основу дугорочних кредита 3.118.642 КМ

Одлив по основу осталих активности финансирања 11.907 КМ

Нето прилив готовине из активности финансирања 1.869.451 КМ

Укупан **прилив** готовине 45.580.808 КМ

Укупан **одлив** готовине 42.658.758 КМ

Готовина и еквиваленти готовине на почетку периода износи 1.409.797 КМ

Готовина и еквиваленти готовине на крају периода износи 4.331.847 КМ

Табела 40

Токови готовине 2022.година			
Извор финансирања	Прилив	Одлив	Прилив- одлив (2-3)
1	2	3	4
Пословна активност	40.554.990,00	36.090.484,00	4.464.506,00
Активност инвестирања	25.818,00	3.437.725,00	-3.411.907,00
Активности финансирања	5.000.000,00	3.130.549,00	1.869.451,00
Укупно	45.580.808,00	42.658.758,00	2.922.050,00

Токови готовине 2021.година			
Извор финансирања	Прилив	Одлив	Прилив- одлив (2-3)
1	2	3	4
Пословна активност	43.103.450,00	39.358.085,00	3.745.365,00
Активност инвестирања	116.876,00	2.729,00	114.147,00
Активности финансирања		3.369.084,00	- 3.369.084,00
Укупно	43.220.326,00	42.729.898,00	490.428,00

У одливима из пословних активности у 2022.години највећи удио имају одливи према добављачима 47% и одливи за исплату зарада и осталих личних примања 46%. Најзначајнија ставка код прилива из активности финансирања јесте прилив по основу емитованих обвезница у износу од 5.000.000 КМ.

Ако упоредимо 2022.и 2021.годину видимо да је нето прилив из пословне активности већи у 2021.години. основни разлог је то што је Друштво ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале у првом кварталу обављало и дјелатност снабдијевања крајњих купаца и наплате испоручене електричне енергије. Далеко већи одлив из активности инвестирања имамо у 2022.години. У 2021.години нисмо имали приливе из активности финансирања.

Табеларни преглед Биланс токова готовине (прилог 7)

8. Запослени и зараде

Бруто трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања за на нивоу оба Друштва у 2022.години износи 13.326.787 КМ. У односу на 2021.годину већи су за 3%. Основни разлог већих трошкова зарада јесте у повећању цијене рада са 140 КМ на 150 КМ, повећању цијене топлог оброка, корекцији коефицијената у производном друштву.

Просјечан број запослених у 2022. године је 457 радника. На крају 2022. године у оба друштва је било запослено 465 радника.

За нето плате и остала лична примања радника овог Предузећа у извјештајном периоду исплаћено је 8.835.272 КМ, а у прошлој години 8.614.265 КМ што је више за 2,5%.

Исплаћено је на име нето плата 7.128.157 КМ, или 80,67 %, а на име осталих личних примања 1.707.115 КМ, или 19,33 % у односу на укупну нето плату и остала лична примања за 2022.годину. У прошлој години исплате за нето плату су износиле 6.750.066 КМ и мање су од нето плата исплаћених у 2022.години за 5,30%. Остала лична примања износила су 1.864.199 КМ, или 21,64% од укупних исплата личних примања. Према наведеном, исплате на име осталих личних примања у 2022. години су мање за 8,42 % у односу на исплату за исти период у прошлој години. Веће исплате у 2021.годину су настале због исплате стимулативних отпремнина.

Просјечно исплаћена нето плата у 2022.години на бази стварног броја радника износи 1.318 КМ (Електродистрибуција 1.298 КМ, ОИЕ БиМ 1.338 КМ) (у прошлој години 1.175 КМ), што представља повећање просјечно исплаћене плате за 12% у односу на просјечно исплаћену плату у истом периоду 2021. године.

Исплаћена нето остала лична примања (укључујући и топли оброк) од 1.707.115 КМ односе се на остварена права радника у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором МХ Електропривреде РС и то:

Табела 41

<i>Нето остала лична примања остварена у 2022.години</i>	<i>Електродистрибуција а.д. Пале</i>	<i>ОИЕ БиМ д.о.о. Пале</i>	<i>Укупно</i>
1	2	3	4
<i>Топли оброк</i>	688.380,00	70.683,00	759.063,00
<i>Превоз</i>	176.535,00	20.568,00	197.103,00
<i>Регрес</i>	408.721,00	38.152,00	446.873,00
<i>Јубиларне награде</i>	29.116,00	5.020,00	34.136,00
<i>Комисије</i>	33.565,00	4.500,00	38.065,00
<i>Отпремнине за пензију</i>	78.777,00	7.359,00	86.136,00
<i>Накнда за дан Друштва</i>	63.600,00	6.300,00	69.900,00
<i>Осми март</i>	9.600,00	400,00	10.000,00
<i>Рођење дјетета</i>	24.859,00	2.828,00	27.687,00
<i>Смрт члана породице</i>	28.112,00	10.040,00	38.152,00
Укупно	1.541.265,00	165.850,00	1.707.115,00

Квалификациона структура радника на дан 31.12.2022.године:

Табеларни преглед:

Број радника и просјечне зараде за јануар – децембар 2021. године (прилог 8)

9. Судски спорови

На крају 2022.године Друштво је као тужилац имало активних 435 спорова укупна вриједност потраживања 239.987,83 КМ, а као тужена страна 24 спора укупна вриједност потраживања 278.980,32 КМ.

IV ПОЛИТИКЕ И ОПРЕДЈЕЉЕЊА ДРУШТВА

1. Активности на увођењу система финансијског управљања и контрола (фук)

У складу са Законом о систему интерних финансијских контрола у јавном сектору Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", бр.91/16), финансијско управљање и контрола је систем интерних контрола који утврђује и за који је одговоран руководилац субјекта, а којим се, управљајући ризицима, обезбјеђује разумна увјереност да ће се у остваривању циљева субјекта, буџетска и друга средства користити законито, економично, ефикасно и ефективно. Закон о систему интерних финансијских контрола у јавном сектору Републике Српске је донесен у циљу испуњавања обавеза које су садржане у члану 90. Споразума о стабилизацији и придруживању (ССП), који је потписан између ЕУ и БиХ, а који обавезује земље потписнице да успоставе систем интерних финансијских контрола, који ће бити заснован на међународно признатим стандардима управљања и контроле.

Систем финансијског управљања и контроле 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 Предузећа. Финансијско управљање и контроле, се такође односи и на све нефинансијске процесе и активности у пословању. 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. У току 2022.год. Предузеће је:

- усвојило План активности за 2023.год. на увођењу система финансијског управљања и контроле,
- извршило процјену система финансијског управљања и контроле кроз Извјештај о споровођењу планираних активности на успостављању и развоју система финансијског управљања и контроле за 2022.год.
- ажурирало и усвојило одређена интерна акта након реорганизације.

Централна јединица за хармонизацију финансијског управљања и контроле, заједно са Пројектом за унапређење јавне интерне финансијске контроле у БиХ, финализовала је активности на увођењу информатичке подршке развоју финансијског управљања и контроле у РС – апликација RIFC . У вези с тим, сви субјекти јавног сектора, су обавезни да унесу пословне процесе и ризике кроз овај софтвер, што остаје као обавеза Предузећа за наредни период.

2. Корпоративно управљање

Предузеће примјењује Стандарде корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности.

Основна начела Стандарда су: транспарентност пословања, јавно разрађене процедуре за рад органа који доносе важне одлуке, избјегавање сукоба интереса, ефикасна унутрашња контрола и ефикасан систем одговорности.

На све што није регулисано Стандардима, примјењују се одредбе Закона о привредним друштвима, Статута, и других општих аката Предузећа.

Примјеном Стандарда корпоративног управљања, обезбијеђена је ефикасна примјена принципа корпоративног управљања, који се односе на права акционара, објављивање и јавност информација, улогу и одговорност управе, Одбора за ревизију и Надзорног одбора. Предузеће ће и даље примјењивати Стандарде корпоративног управљања уважавајући интересе свих заинтересованих страна и поштујући транспарентност пословања.

Циљ предузећа је да се сталном примјеном прописаних стандарда, као и поузданим и одговорним руковођењем, даље унаприједи корпоративни односи између заинтересованих страна, те омогући раст и развој Друштва.

Предузеће сачињава и Изјаву о усклађености организације и дјеловања са стандардима корпоративног управљања, која се прилаже уз годишњи Извјештај о пословању.

3. Заштита животне средине

Сви запослени ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале својим радом исказују у пракси властиту ријешеност да препознају аспекте могућег дјеловања свих активности на животну средину, те понашајући се одговорно према себи и окружењу, предузимају се све расположиве мјере како би спријечили настајање штетних утицаја којима би нарушили квалитет животне средине и угрозили безбједност, здравље и живот људи.

Са циљем усмјеравања и контроле свих процеса у Предузећу, успостављен је Интегрисани систем управљања квалитетом и заштитом животне средине, усаглашен са захтјевима међународних стандарда ЕН ИСО 9001:2015- Системи управљања квалитетом- Захтјеви и ЕН ИСО 14001:2015-Системи околиског менаџмента – Захтјеви с упутством за кориштење.

Директор и највише руководство ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале су успоставили, примјењују и одржавају политику квалитета и заштите животне средине која:

- Одговара сврси и контексту ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и подржава стратешко усмјерење, укључујући природу, обим и утицај његових активности и услуга на животну средину,

- Пружа оквир за постављање циљева квалитета и заштите животне средине,
- Укључује одређеност испуњавању примјенљивих захтјева, као и посвећеност заштити животне средине,
- Укључује одређење сталном побољшавању интегрисаног менаџмент система.

ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале идентификује све аспекте својих активности које су везане за животну средину и извршава њихово вредновање према значају који имају или могу имати на животну средину. Идентификоване су све активности у Предузећу које могу имати негативан утицај на животну средину, укључујући и ситуације које одступају од нормалних услова рада, као и случајеве опасности и удеса.

Приликом идентификације аспеката разматрају се улази, процеси, активности и излази из њих, а који су у вези са:

- емисијом у ваздух,
- употребом воде,
- употребом електричне енергије,
- управљањем отпадом,
- контаминацијом земљишта,
- коришћењем природних ресурса.

Као резултат примјене поступка за идентификацију аспеката животне средине настаје регистар аспеката и утицаја, који су вредновани према вјероватноћи појаве и степена утицаја на животну средину, на запослене, на интересне групе, те утицаја на финансијске ефекте пословања Предузећа.

Регистар аспеката и утицаја мора бити одржаван, што подразумева обавезу његовог преиспитивања, при чему се као улази користе:

- Годишња преиспитивања ИМС од стране руководства,
- Значајне промјене у обављању дјелатности Предузећа,
- Битне промјене у законодавству које се односе на заштиту животне средине,
- Информације о регистрованим инцидентима везаним за заштиту животне средине, жалбама, инспекцијским налазима или неусаглашеностима идентификованим провођењем интерне или екстерне провјере,
- Реакције на саопштене и документоване бриге заинтересованих страна.

Значајни аспекти животне средине служе као основа за успостављање приоритета за дјеловање Управе као и за идентификацију области у којима је потребна контрола или побољшање. Идентификација значајних аспеката животне средине је континуалан процес. Кроз тај процес, побољшава се разумјевање односа свих запослених према животној средини и доприноси сталном побољшању учинака заштите животне средине.

У ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале су успостављени, примјењени и одржавани документовани општи и посебни циљеви заштите животне средине који су примјењиви на све процесе и све нивое у Предузећу.

Општи циљеви се постављају за ниво Предузећа и у функцији су остваривања Политике ИМС-а. Из општих проистичу посебни циљеви као детаљни захтјеви учинка на заштиту животне средине који су, кад год је то могуће, мјерљиви. Општи циљеви су конзистентни са Политиком интегрисаног менаџмент система, процесом превенције загађивања, са одговарајућим законским и другим захтјевима као и процесом континуалног побољшања. Сви запослени су упознати са општим и посебним циљевима Предузећа.

У складу са политиком, општим и посебним циљевима за све операције и активности у Предузећу, за које је процијењено да су повезани са идентификованим значајним аспектима животне средине, прописани су одговарајући поступци и упутства како би се обезбиједило да се они одвијају на контролисан начин, у складу са одређеним условима у циљу смањења значајних аспеката. Успостављена је контрола над операцијама за оне активности које су повезане са значајним аспектима животне средине. Контроле над одабраним операцијама се одржавају и периодично преиспитују ради њихове сталне ефикасности.

Контрола над операцијама је потребна ради:

- управљања идентификованим значајним утицајима на животну средину,
- осигурања усаглашености са одговарајућим законским и другим захтјевима са којима се Предузеће сагласило,
- достизања општих и посебних циљева и осигурања конзистентности са политиком заштите животне средине, укључујући приврженост превенцији загађивања и сталном побољшању,
- избјегавања, или смањивања на најмању могућу мјеру ризике по животну средину.

Активности праћења и мјерења се проводе ради управљања активностима у циљу праћења учинака заштите животне средине. ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале обавља мониторинг и мјерење кључних карактеристика активности и процеса који могу довести до значајних утицаја на животну средину.

Прописаном процедуром је дефинисан поступак утврђивања, праћења и вредновања усаглашености дјеловања у ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале са захтјевима система управљања заштитом животне средине.

У циљу вредновања учинака препознати су индикатори чијим је мјерењем и праћењем могуће пратити властите резултате у погледу заштите животне средине.

У циљу идентификације, праћења употребе опасних материјала и настајања и третмана отпада, развијена је и примјењена процедура за поступање са опасним материјалом и отпадом.

Друштво издваја средства за управљање отпадним водама, управљање отпадом, папиром и картоном, отпадом који садржи живу, (флуоресцентне цијеви, електрична и електронска опрема, батерије, акумулатори), отпадна уља, ауто-гуме, жељезо.

Сви запослени “ОИЕ БиМ” д.о.о. Пале својим радом исказују у пракси властиту ријешеност да препознају аспекте могућег дјеловања свих активности на животну средину, те понашајући се одговорно према себи и окружењу, предузимају се све расположиве мјере како би спријечили настајање штетних утицаја којима би нарушили квалитет животне средине и угрозили безбједност, здравље и живот људи.

Са циљем да усмјеравања и контроле свих процесе у Предузећу, успостављен је Интегрисани систем управљања квалитетом и заштитом животне средине, усаглашен са захтјевима међународних стандарда ЕН ИСО 9001:2015-Системи управљања квалитетом-Захтјеви и ЕН ИСО 14001:2015-Системи околиноског менаџмента – Захтјеви с упутством за кориштење.

Управа „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале је успоставила, примјењује и одржава политику квалитета и заштите животне средине која:

- Одговара сврси и контексту „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале и подржава стратешко усмјерење, укључујући природу, обим и утицај његових активности на животну средину,
- Пружа оквир за постављање циљева квалитета и заштите животне средине,
- Укључује одређеност испуњавању примјенљивих захтјева, као и посвећеност заштити животне средине,
- Укључује одређење сталном побољшавању интегрисаног менаџмент система.

„ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале идентификује све аспекте својих активности које су везане за животну средину и извршава њихово вредновање према значају који имају или могу имати на животну средину. Идентификоване су све активности у Друштва које могу имати негативан утицај на животну средину, укључујући и ситуације које одступају од нормалних услова рада, као и случајеве опасности и удеса.

Приликом идентификације аспеката разматрају се улази, процеси, активности и излази из њих, а који су у вези са:

- емисијом у ваздух,
- употребом воде,
- употребом електричне енергије,
- управљањем отпадом,
- контаминацијом земљишта,
- коришћењем природних ресурса.
- Као резултат примјене поступка за идентификацију аспеката животне средине настаје регистар аспеката и утицаја, који су вредновани према вјероватноћи појаве и степена утицаја на животну средину, на запослене, на интересне групе, те утицаја на финансијске ефекте пословања Друштва.
- Регистар аспеката и утицаја мора бити одржаван, што подразумијева обавезу његовог преиспитивања, при чему се као улази користе:
- Годишња преиспитивања ИМС од стране руководства,
- Значајне промјене у обављању дјелатности Друштва,
- Битне промјене у законодавству које се односе на заштиту животне средине,
- Информације о регистрованим инцидентима везаним за заштиту животне средине, жалбама, инспекцијским налазима или неусаглашеностима идентификованим провођењем интерне или екстерне провјере,

- Реакције на саопштене и документоване бриге заинтересованих страна.

Значајни аспекти животне средине служе као основа за успостављање приоритета за дјеловање Управе као и за идентификацију области у којима је потребна контрола или побољшање. Идентификација значајних аспеката животне средине је континуалан процес. Кроз тај процес, побољшава се разумјевање односа свих запослених према животној средини и доприноси сталном побољшању учинака заштите животне средине.

У „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале су успостављени, примјењени и одржавани документовани општи и посебни циљеви заштите животне средине који су примјењиви на све процесе и све нивое у Предузећу. Општи циљеви се постављају за ниво Предузећа и у функцији су остваривања Политике ИМС-а. Из општих проистичу посебни циљеви као детаљни захтјеви учинка на заштиту животне средине који су, кад год је то могуће, мјерљиви. Општи циљеви су конзистентни са Политиком интегрисаног менаџмент система, процесом превенције загађивања, са одговарајућим законским и другим захтјевима као и процесом континуалног побољшања. Сви запослени су упознати са општим и посебним циљевима Предузећа.

У складу са политиком, општим и посебним циљевима за све операције и активности у Друштву, за које је процијењено да су повезани са идентификованим значајним аспектима животне средине, прописани су одговарајући поступци и упутства како би се обезбиједило да се они одвијају на контролисан начин, у складу са одређеним условима у циљу смањења значајних аспеката. Успостављена је контрола над операцијама за оне активности које су повезане са значајним аспектима животне средине. Контроле над одабраним операцијама се одржавају и периодично преиспитују ради њихове сталне ефективности.

Контрола над операцијама је потребна ради:

- управљања идентификованим значајним утицајима на животну средину,
- осигурања усаглашености са одговарајућим законским и другим захтјевима са којима се Друштво сагласило,
- достизања општих и посебних циљева и осигурања конзистентности са политиком заштите животне средине, укључујући приврженост превенцији загађивања и сталном побољшању,
- избјегавања или смањивања на најмању могућу мјеру ризике по животну средину.

Рад хидроелектрана је у складу са захтјевима који су успостављени издатим еколошким дозволама чиме је прописано дјеловање у функцији спречавања настајања негативних утицаја на животну средину, прописаном процедуром је дефинисан поступака утврђивања, праћења и вредновања усаглашености дјеловања у „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале са захтјевима система управљања заштитом животне средине.

У циљу вредновања учинака препознати су индикатори чијим је мјерењима и праћењем могуће пратити властите резултате у погледу заштите животне средине.

У циљу идентификације, праћења употребе опасних материјала и настајања и третмана отпада, развијена је и примењена процедура за поступање са опасним материјалом и отпадом.

V ПРИЛОЗИ

**ПРЕГЛЕД
ПРЕУЗЕТЕ И ИСПОРУЧЕНЕ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПО ТЈ / ФЛ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА ПЕРИОД: 01.01.2022. - 31.12.2022. (ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР)**

Прилог 1

РБ	Теренска јединица / Физичка локација	Преузета електрична енергија на дистрибутивном нивоу*	Испоручена електрична енергија другим системима и у преносну мрежу**	Нето потрошња						ГУБИЦИ (3-4-10)	ГУБИЦИ (11/3)х100	Плаћени пенали према Електропривреди	Постотак пенала у односу на укупан износ
				35 kV	10 kV	0.4 kV			УКУПНО (5+6+7+8+9)				
						Остала потрошња	Јавна расвјета	Домаћинства					
		kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	%	КМ са ПДВ-ом	КМ са ПДВ-ом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	И. Н. Сарајево	131,129,765	23,967,915	0	15,883,721	23,470,148	1,191,279	55,388,633	95,933,781	11,228,069	8.56	566,588.50	25.36
2.	Пале	95,940,161	486,860	0	16,771,779	20,500,609	1,761,044	43,413,813	82,447,244	13,006,057	13.56	651,172.20	29.15
3.	И. С. Град	7,426,231	0	0	3,789,896	859,186	176,261	1,945,371	6,770,714	655,517	8.83	32,071.06	1.44
4.	Соколац	42,276,934	0	0	8,801,379	10,497,282	496,609	17,261,363	37,056,633	5,220,301	12.35	258,652.29	11.58
5.	Рогатица	43,719,274	15,618,666	7,770	7,997,360	4,858,133	384,012	12,605,961	25,853,237	2,247,371	5.14	112,032.59	5.01
6.	Вишеград	29,597,234	0	0	5,374,046	6,078,472	1,610,104	14,403,205	27,465,827	2,131,407	7.20	107,348.50	4.80
7.	Рудо	11,735,330	622,292	0	420,118	1,718,557	95,630	7,395,258	9,629,563	1,483,475	12.64	73,921.21	3.31
8.	Фоча	67,789,423	15,738,845	1,232,082	6,910,031	10,735,430	651,663	25,962,609	45,491,815	6,558,764	9.68	326,613.07	14.62
9.	Трново	4,676,238	0	56,574	153,322	1,090,068	166,714	2,774,877	4,241,555	434,683	9.30	21,028.53	0.94
10.	Калиновик	5,644,074	0	1,882,318	214,903	780,510	104,539	2,135,650	5,117,919	526,155	9.32	26,139.24	1.17
11.	Н. Горане	11,910,603	7,260,037	0	876,054	640,416	209,371	2,567,451	4,293,292	357,274	3.00	18,021.17	0.81
12.	Чајниче	8,818,773	0	0	1,365,957	1,973,504	100,847	4,543,039	7,983,346	835,427	9.47	40,520.09	1.81
УКУПНО		460,664,040	63,694,615	3,178,744	68,558,566	83,202,316	6,948,070	190,397,230	352,284,926	44,684,499	9.70	2,234,108.46	100.00

Количина губитака која је ушла у обрачун пенала	Укупни постотак:		8.62	
	Укупни губици:	39,698,753		2,234,108
	*** Одобрени губици:	39,698,753		2,234,108
	**** Неодобрени губици:	0		0

I 2021. - XII 2022.	928,908,447	145,592,052	7,023,613	130,504,212	162,502,198	14,148,862	378,746,129	692,925,014	90,391,381	9.73
I - XII 2022.	460,664,040	63,694,615	3,178,744	68,558,566	83,202,316	6,948,070	190,397,230	352,284,926	44,684,499	9.70
I - XII 2021.	468,244,407	81,897,437	3,844,870	61,945,646	79,299,881	7,200,791	188,348,899	340,640,088	45,706,883	9.76
I - XII 2020.	408,641,793	37,429,730	1,633,314	59,544,310	73,224,514	7,535,221	186,135,393	328,072,752	43,139,312	10.56
I - XII 2019.	422,583,213	63,024,717	2,151,263	55,755,401	73,423,930	7,571,420	176,704,378	315,606,393	43,952,104	10.40
I - XII 2018.	412,253,779	62,154,913	2,205,688	52,948,749	72,323,686	7,328,641	176,908,286	311,706,779	38,383,819	9.31
I - XII 2017.	350,683,083	0	1,457,565	53,735,619	72,003,899	7,335,001	178,435,153	312,967,237	37,715,846	10.75
I - XII 2016.	346,715,775	0	1,765,384	51,418,098	70,597,237	7,407,080	179,170,902	310,358,699	48,424,058	10.49
I - XII 2015.	340,031,153	0	2,692,118	47,070,479	68,682,316	7,328,999	178,488,307	304,262,219	47,888,712	10.52
I - XII 2014.	324,880,141	0	1,920,840	46,140,210	63,498,017	7,250,071	171,257,273	290,066,411	45,616,749	10.72
I - XII 2013.										

* Овај појам обухвата: преузету електричну енергију из преносне мреже (без преузимања на 110 kV напонском нивоу), затим преузету електричну енергију из малих електрана на дистрибутивном нивоу, преузету електричну енергију са мреже сусједних електропривреда (ЕПС и ЦГЕС), те преузету електричну енергију са мреже сусједних електродистрибутивних предузећа у оквиру ЕРС-а (Електро-Херцеговина и Електро-Бијељина)

** Овај појам обухвата: Испоручену електричну енергију у преносну мрежу (електрична енергија која се из обновљивих извора врати у преносну мрежу), затим испоручену електричну енергију у мрежу сусједних електропривреда, те преузету електричну енергију у мрежу сусједних електродистрибутивних предузећа у оквиру ЕРС-а.

*** Просјечна јединична цијена одобрених дистрибутивних губитака за период ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2022. године износи: 0.05628 КМ / kWh, односно 56.28 КМ / MWh (са ПДВ-ом) и 48.10 КМ / MWh (без ПДВ-а).

**** Јединична цијена неодобрених дистрибутивних губитака за период ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2022. године износи: 0.00000 КМ / kWh, односно 00.00 КМ / MWh (са ПДВ-ом) и 00.00 КМ / MWh (без ПДВ-а).

Извјештај о фактурисаној дистрибутивној мрежарини снабдјевачу
МХ "Електропривреда Републике Српске" - МП а.д. Требиње, Дирекција за јавно
снабдијевање електричном енергијом
за крајње купце истог на мрежи ОДС-а за:
2022. годину

Прилог 1

НН	ТГ	Број купаца	Тарифни елементи		ЈМ	Количина	Мрежарина (КМ)*	Износ	(КМ)
35 kV			Снага		kW		3.9990		
			Активна енергија	BT	kWh		0.0154		
				MT	kWh		0.0077		
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh		0.0190		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 35 kV			0		0.00	
10 kV			Снага		kW		7.8515		
			Активна енергија	BT	kWh		0.0174		
				MT	kWh		0.0087		
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh		0.0227		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 10 kV			0		0.00	
0,4 kV Остала потрошња	1		Снага		kW	20,059.0078	16.4625	330,221.4300	
			Активна енергија	BT	kWh	2,303,751.2750	0.0224	51,604.0300	
				MT	kWh	1,637,235.1890	0.0112	18,337.0300	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	554,795.3494	0.0285	15,811.6600	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 1 ТГ			3,940,986	10.55508	415,974.15	
	2		Снага		kW	252,320.0000	3.6747	927,188.8400	
			Активна енергија		kWh	28,753,986.4374	0.0520	1,495,243.0000	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	2,800,827.4316	0.0324	90,669.9900	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 2 ТГ			28,753,986	8.74001	2,513,101.83	
	3		Снага		kW	19,060.0000	3.6725	69,997.1100	
			Активна енергија	BT	kWh	1,880,301.2340	0.0620	116,593.9000	
				MT	kWh	1,628,855.4760	0.0309	50,262.1100	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	264,444.6027	0.0395	10,438.3400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 3 ТГ			3,509,157	7.04703	247,291.46	
	6		Снага		kW	4,977.0000	3.6220	18,026.7900	
			Активна енергија		kWh	449,242.5530	0.0499	22,411.3200	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	24,412.7147	0.0345	841.0700	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 6 ТГ			449,243	9.18862	41,279.18	
	7		Снага		kW	385.0000	3.6265	1,396.2000	
			Активна енергија	BT	kWh	10,921.4000	0.0593	647.9600	
				MT	kWh	5,365.0000	0.0289	155.2400	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	7,141.0000	0.0390	278.3400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 7ТГ			16,286	15.21355	2,477.74	
	Јавна расвјета		Активна енергија		kWh	3,673,149.5500	0.1008	370,253.4700	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно Јавна расвјета			3,673,150	10.08000	370,253.47	
	Укупно 0,4 остала потрошња						40,342,808	8.89967	3,590,377.83
0,4 kV Домаћинства	1		Снага		kW	2,065,847.7000	1.2520	2,586,399.9700	
			Активна енергија		kWh	152,725,203.9520	0.0602	9,187,444.8700	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	2		Снага		kW	658,136.6000	1.2518	823,885.7200	
			Активна енергија	BT	kWh	18,432,987.3040	0.0736	1,357,565.9600	
				MT	kWh	19,239,038.4750	0.0370	711,996.9400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
Укупно домаћинства						190,397,230	7.703523	14,667,293.46	
УКУПНО 0,4 kV						230,740,038	7.912659	18,257,671.29	
УКУПНО НА НИВОУ ПРЕДУЗЕЋА					kWh	230,740,038	7.912659	18,257,671.29	
Укупан број крајњих купаца									
Укупан број мјерних мјеста									
Фактурисани порез									3,103,804.12

* у табели су приказане одговарајуће просјечне јединичне цијене, имајући у виду да су у енергетске, али и финансијске величине, ушле и корективне количине обрачунате по цијенама нижег сезонског става.

Извјештај о фактурисаној дистрибутивној мрежарини снабдјевачу
МХ "Електропривреда Републике Српске" - МП а.д. Требиње, Дирекција за тржишно
снабдијевање
за крајње купце истог на мрежи ОДС-а за:
2022. годину

Прилог 1

НН	ТГ	Број купаца	Тарифни елементи		ЈМ	Количина	Мрежарина (КМ)	Износ (КМ)	
35 kV			Снага		kW	12,112.4500	3.9990	48,437.7000	
			Активна енергија	BT	kWh	1,867,432.7000	0.0154	28,758.4600	
				MT	kWh	1,311,311.0500	0.0077	10,097.0900	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	663,644.7125	0.0190	12,609.2400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 35 kV			3,178,744	3.14283	99,902.49	
10 kV			Снага		kW	244,011.8535	7.8515	1,915,859.0700	
			Активна енергија	BT	kWh	40,535,464.9332	0.0174	705,317.0900	
				MT	kWh	28,023,101.0165	0.0087	243,800.9900	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	6,482,411.7356	0.0227	147,150.7300	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 10 kV			68,558,566	4.39351	3,012,127.88	
0.4 kV Остала потрошња	1		Снага		kW	116,609.8340	16.4625	1,919,689.3900	
			Активна енергија	BT	kWh	17,144,760.1400	0.0224	384,042.6300	
				MT	kWh	12,250,182.0900	0.0112	137,202.0500	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	1,882,422.5665	0.0285	53,649.0500	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 1 ТГ			29,394,942	8.48644	2,494,583.12	
	2		Снага		kW	12,790.0000	3.6688	46,924.3200	
			Активна енергија		kWh	11,758,011.5980	0.0515	605,905.7500	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	1,045,910.8311	0.0324	33,921.8900	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 2 ТГ			11,758,012	5.84072	686,751.96	
	3		Снага		kW	4,700.0000	3.6710	17,253.5500	
			Активна енергија	BT	kWh	2,703,226.9900	0.0623	168,452.1100	
				MT	kWh	2,383,326.7200	0.0311	74,024.3000	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	357,481.4625	0.0390	13,936.2900	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 3 ТГ			5,086,554	5.38019	273,666.25	
	6		Снага		kW	532.0000	3.6699	1,952.3800	
			Активна енергија		kWh	293,150.1000	0.0499	14,630.9500	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	58,453.4070	0.0327	1,911.8500	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 6 ТГ			293,150	6.30912	18,495.18	
	7		Снага		kW				
			Активна енергија	BT	kWh				
				MT	kWh				
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh				
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	Укупно 0,4 kV 7ТГ			0		0.00			
	Јавна расвјета		Активна енергија		kWh	3,274,920.9200	0.1008	330,112.0400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно Јавна расвјета			3,274,921	10.08000	330,112.04	
	Укупно 0,4 остала потрошња						49,807,579	7.63661	3,803,608.55
0.4 kV Домаћинства	1		Снага		kW				
			Активна енергија		kWh				
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	2		Снага		kW				
			Активна енергија	BT	kWh				
				MT	kWh				
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	Укупно домаћинства						0		0.00
УКУПНО 0,4 kV						49,807,579	7.63661	3,803,608.55	
УКУПНО НА НИВОУ ПРЕДУЗЕЋА					kWh	121,544,888	5.689782	6,915,638.92	
Укупан број крајњих купаца									
Укупан број мјерних мјеста									
Фактурисани порез								1,175,658.62	

* У табели су приказане одговарајуће просјечне јединичне цијене, имајући у виду да су у енергетске, али и финансијске величине, ушле и корективне количине обрачунате по цијенама нижег сезонског става.

Извјештај о фактурисаној дистрибутивној мрежарини свим снабдјевачима чији се крајњи купци напајају са мреже ОДС-а за:

2022. годину

Прилог 1

НН	ТГ	Број купаца	Тарифни елементи		ЈМ	Количина	Мрежарина (кМ)	Износ (КМ)		
35 kV			Снага		kW	12,112.4500	3.9990	48,437.7000		
			Активна енергија	BT	kWh	1,867,432.7000	0.0154	28,758.4600		
				MT	kWh	1,311,311.0500	0.0077	10,097.0900		
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	663,644.7125	0.0190	12,609.2400		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
			Укупно 35 kV			3,178,744	3.14283	99,902.49		
10 kV			Снага		kW	244,011.8535	7.8515	1,915,859.0700		
			Активна енергија	BT	kWh	40,535,464.9332	0.0174	705,317.0900		
				MT	kWh	28,023,101.0165	0.0087	243,800.9900		
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	6,482,411.7356	0.0227	147,150.7300		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
			Укупно 10 kV			68,558,566	4.39351	3,012,127.88		
0,4 kV Остала потрошња	1		Снага		kW	136,668.8418	16.4625	2,249,910.8200		
			Активна енергија	BT	kWh	19,448,511.4150	0.0224	435,646.6600		
				MT	kWh	13,887,417.2790	0.0112	155,539.0800		
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	2,437,217.9159	0.0285	69,460.7100		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
			Укупно 0,4 kV 1 ТГ			33,335,929	8.73099	2,910,557.27		
	2		Снага		kW	265,110.0000	3.6744	974,113.1600		
			Активна енергија		kWh	40,511,998.0354	0.0519	2,101,148.7500		
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	3,846,738.2627	0.0324	124,591.8800		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
			Укупно 0,4 kV 2 ТГ			40,511,998	7.89853	3,199,853.79		
	3		Снага		kW	23,760.0000	3.6722	87,250.6600		
			Активна енергија	BT	kWh	4,583,528.2240	0.0622	285,046.0100		
				MT	kWh	4,012,182.1960	0.0310	124,286.4100		
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	621,926.0652	0.0392	24,374.6300		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
			Укупно 0,4 kV 3 ТГ			8,595,710	6.06067	520,957.71		
	6		Снага		kW	5,509.0000	3.6266	19,979.1700		
			Активна енергија		kWh	742,392.6530	0.0499	37,042.2700		
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	82,866.1217	0.0332	2,752.9200		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
			Укупно 0,4 kV 6 ТГ			742,393	8.05158	59,774.36		
	7		Снага		kW	385.0000	3.6265	1,396.2000		
			Активна енергија	BT	kWh	10,921.4000	0.0593	647.9600		
				MT	kWh	5,365.0000	0.0289	155.2400		
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	7,141.0000	0.0390	278.3400		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
			Укупно 0,4 kV 7ТГ			16,286		2,477.74		
	Јавна расвјета		Активна енергија		kWh	6,948,070.4700	0.1008	700,365.5100		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
			Укупно Јавна расвјета			6,948,070	10.08000	700,365.51		
	Укупно 0,4 остала потрошња						90,150,387	8.20184	7,393,986.38	
0,4 kV Домаћинства	1		Снага		kW	2,065,847.7000	1.2520	2,586,399.9700		
			Активна енергија		kWh	152,725,203.9520	0.0602	9,187,444.8700		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
	2		Снага		kW	658,136.6000	1.2518	823,885.7200		
			Активна енергија	BT	kWh	18,432,987.3040	0.0736	1,357,565.9600		
				MT	kWh	19,239,038.4750	0.0370	711,996.9400		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.					
	Укупно домаћинства						190,397,230		14,667,293.46	
		УКУПНО 0,4 kV						280,547,616	7.86365	22,061,279.84
	УКУПНО НА НИВОУ ПРЕДУЗЕЋА					kWh	352,284,926	7.145724	25,173,310.21	
Укупан број крајњих купаца										
Укупан број мјерних мјеста										
Фактурисани порез								4,279,462.74		

* У табели су приказане одговарајуће просјечне јединичне цијене, имајући у виду да су у енергетске, али и финансијске величине, ушле и корективне количине обрачунате по цијенама нижег сезонског става.

Преглед броја активних мјерних мјеста за 2022. годину - расподела према снабдјевачима, категоријама потрошње, те напонском нивоу

Прилог 1

Прилог I

I - VI 2022.			ЈАНУАР			ФЕБРУАР			МАРТ			АПРИЛ			МАЈ			ЈУН			
			I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	
I. Високи напон			I.1. 35 kV	9		9	9		9	11		11	11		11	11		11	11		11
			I.2. 10 kV	138		138	140		140	140		140	141		141	142		142	142		142
I			147	0	147	149	0	149	151	0	151	152	0	152	153	0	153	153	0	153	
II. Ниски напон	II.1. Остала потрошња на ниском напону	ТГ1	184	124	308	183	121	304	184	121	305	185	121	306	186	122	308	199	108	307	
		ТГ 2	191	4,253	4,444	190	4,248	4,438	189	4,253	4,442	189	4,236	4,425	186	4,240	4,426	224	4,217	4,441	
		ТГ 3	76	329	405	76	323	399	76	322	398	75	321	396	75	322	397	79	318	397	
		ТГ 6	5	40	45	6	43	49	6	44	50	6	65	71	6	65	71	6	65	71	
		ТГ 7		4	4		3	3		3	3		5	5		5	5		5	5	
		Јавна расвјета	59	373	432	59	375	434	59	376	435	59	376	435	59	379	438	60	378	438	
	II.2. Остала по цијени домаћинства	ТГ 1		203	203		202	202		201	201		201	201		197	197		198	198	
		ТГ 2		25	25		25	25		25	25		25	25		25	25		25	25	
	II.1. + II.2.		515	5,351	5,866	514	5,340	5,854	514	5,345	5,859	514	5,350	5,864	512	5,355	5,867	568	5,314	5,882	
	II.3. Домаћинства	II.3.1. ТГ 1		51,418	51,418		51,547	51,547		51,622	51,622		51,804	51,804		51,965	51,965		52,116	52,116	
		II.3.2. ТГ 2		10,647	10,647		10,618	10,618		10,610	10,610		10,602	10,602		10,607	10,607		10,574	10,574	
II.3.1. + II.3.2.		0	62,065	62,065	0	62,165	62,165	0	62,232	62,232	0	62,406	62,406	0	62,572	62,572	0	62,690	62,690		
II		515	67,416	67,931	514	67,505	68,019	514	67,577	68,091	514	67,756	68,270	512	67,927	68,439	568	68,004	68,572		
УКУПНО, I + II			662	67,416	68,078	663	67,505	68,168	665	67,577	68,242	666	67,756	68,422	665	67,927	68,592	721	68,004	68,725	

VI - XII 2022.			ЈУЛ			АВГУСТ			СЕПТЕМБАР			ОКТОБАР			НОВЕМБАР			ДЕЦЕМБАР			
			I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	
I. Високи напон			I.1. 35 kV	11		11	11		11	11		11	11		11	11		11	11		11
			I.2. 10 kV	143		143	143		143	144		144	144		144	146		146	146		146
I			154	0	154	154	0	154	155	0	155	155	0	155	157	0	157	157	0	157	
II. Ниски напон	II.1. Остала потрошња на ниском напону	ТГ1	198	110	308	199	110	309	201	110	311	202	112	314	205	120	325	205	128	333	
		ТГ 2	229	4,223	4,452	229	4,238	4,467	229	4,289	4,518	236	4,315	4,551	238	4,364	4,602	238	4,481	4,719	
		ТГ 3	79	319	398	81	319	400	80	320	400	81	319	400	81	318	399	81	325	406	
		ТГ 6	6	66	72	7	65	72	7	65	72	7	65	72	7	65	72	7	65	72	
		ТГ 7		5	5		5	5		5	5		5	5		5	5		5	5	
		Јавна расвјета	60	378	438	61	378	439	61	378	439	65	375	440	65	379	444	65	379	444	
	II.2. Остала по цијени домаћинства	ТГ 1		198	198		201	201		200	200		200	200		199	199		200	200	
		ТГ 2		25	25		25	25		25	25		25	25		25	25		25	25	
	II.1. + II.2.		572	5,324	5,896	577	5,341	5,918	578	5,392	5,970	591	5,416	6,007	596	5,475	6,071	596	5,608	6,204	
	II.3. Домаћинства	II.3.1. ТГ 1		52,307	52,307		52,518	52,518		52,676	52,676		52,876	52,876		53,024	53,024		53,260	53,260	
		II.3.2. ТГ 2		10,551	10,551		10,537	10,537		10,533	10,533		10,526	10,526		10,521	10,521		10,529	10,529	
II.3.1. + II.3.2.		0	62,858	62,858	0	63,055	63,055	0	63,209	63,209	0	63,402	63,402	0	63,545	63,545	0	63,789	63,789		
II		572	68,182	68,754	577	68,396	68,973	578	68,601	69,179	591	68,818	69,409	596	69,020	69,616	596	69,397	69,993		
УКУПНО, I + II			726	68,182	68,908	731	68,396	69,127	733	68,601	69,334	746	68,818	69,564	753	69,020	69,773	753	69,397	70,150	

Преглед производње производних објеката мХЕ "Богатићи Нова" и мХЕ "Месићи Нова" [kWh]

Прилог 1

Мјесец / година	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Укупно	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Укупно
Производно постројење	мХЕ "Месићи Нова"							мХЕ "Богатићи Нова"					
Јануар	955,658	3,063,061	1,000,335	422,363	3,193,155	2,593,973	11,228,545		1,993,513	1,540,788	5,830,213	3,745,788	13,110,302
Фебруар	1,885,695	2,903,460	1,968,908	1,559,723	3,038,490	2,233,087	13,589,363		4,466,788	3,012,713	5,421,150	3,022,338	15,922,989
Март	2,329,635	3,531,045	2,378,356	2,153,655	2,840,565	1,994,633	15,227,889		5,651,013	4,419,363	3,860,938	2,273,250	16,204,564
Април	2,250,255	3,022,425	2,288,947	1,203,563	3,216,990	2,942,468	14,924,648		5,045,775	2,256,888	5,285,175	6,109,513	18,697,351
Мај	2,168,880	1,568,280	2,168,408	1,007,265	1,941,975	1,869,525	10,724,333	399,613	6,314,788	2,198,700	4,831,662	3,742,725	17,487,488
Јун	1,664,040	1,710,450	1,978,725	1,015,823	1,194,428	1,001,123	8,564,589	2,286,025	2,743,213	2,371,688	2,278,150	1,150,363	10,829,439
Јул	832,125	2,544,308	970,200	844,987	587,843	473,235	6,252,698	2,026,238	1,095,325	1,085,613	955,850	532,875	5,695,901
Август	445,043	1,263,675	731,797	1,013,565	378,735	488,775	4,321,590	1,472,888	637,088	794,588	714,088	500,237	4,118,889
Септембар	361,515	450,712	277,778	505,890	280,192	580,808	2,456,895	655,813	468,475	791,000	659,663	862,575	3,437,526
Октобар	463,785	459,113	238,928	1,051,470	516,810	357,263	3,087,369	845,951	464,188	2,037,787	1,424,062	625,713	5,397,701
Новембар	955,027	551,670	351,803	462,105	2,175,915	722,348	5,218,868	1,809,588	1,807,575	800,975	2,549,138	1,895,512	8,862,788
Децембар	2,205,893	1,213,957	678,457	853,965	3,479,543	2,160,953	10,592,768	2,816,362	2,904,388	2,982,088	5,769,663	4,339,475	18,811,976
УКУПНО	16,517,551	22,282,156	15,032,642	12,094,374	22,844,641	17,418,190	106,189,554	12,312,478	33,592,129	24,292,191	39,579,752	28,800,364	138,576,914

ЗП ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА ПАЛЕ а.д.

Реализација плана инвестиција за период 01.01.-31.12.2022. год.

прилог 2

Ред. број	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА							УКУПНО (КМ)
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Властита средства/ амортизација	Кредити	Донације	Учешће других	
			Укупан број	Инстал. снага (MVA)					
1.	ВН мрежа	3.54	0	0	8,793		76,246		85,039
2.	НН мрежа	2.32	0	0	9,408		41,647		51,055
3.	Трафостанице		9	1.93	111,994	37,786	49,866		199,646
4.	Каблови	18.22	0	0	816,202	3,370	243		819,815
5.	Механизација	0.00	0	0	371,925				371,925
6.	Нови прикључци	0.00	3050	0	869,609	2,370	1,534,518		2,406,497
7.	Остало	0	0	0	2,378,895				2,378,895
Укупно					4,566,826	43,526	1,702,520	0	6,312,872

Ред. број	ОБЈЕКАТ	САНАЦИЈА							УКУПНО (КМ)
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Властита средства/ амортизација	Кредити	Донације	Учешће других	
			Укупан број	Инстал. снага (MVA)					
1.	ВН мрежа	29.60	0		442,019	1,949			443,969
2.	НН мрежа	53.64	0		546,769	75,301	182,537		804,606
3.	Трафостанице				381,355	51,189			432,544
4.	Каблови	0.00	0						0
5.	Механизација	0.00	0						0
6.	Рекон. постојећ. прикљ.	15.30	560		259,558	1,920			261,479
7.	Остало	0	0	0	33,422				33,422
Укупно					1.663.123	130,360	182,537	0	1.976.019

Ред. број	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА+САНАЦИЈА (I-XII 2022)							УКУПНО (КМ)
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Властита средства/ амортизација	Кредити	Донације	Учешће других	
			Укупан број	Инстал. снага (MVA)					
1.	ВН мрежа	33.14	0.00	0.00	450,812	1,949	76,246	0	529,008
2.	НН мрежа	55.96	0.00	0.00	556,177	75,301	224,184	0	855,661
3.	Трафостанице	0.00	9.00	1.93	493,349	88,975	49,866	0	632,191
4.	Каблови	18.22	0.00	0.00	816,202	3,370	243	0	819,815
5.	Механизација	0.00	0.00	0.00	371,925	0	0	0	371,925
6.	Нови прикључци+Рекон. постојећ. прикљ.	15.30	3610	0.00	1,129,167	4,291	1,534,518	0	2,667,975
7.	Остало	0.00	0.00	0.00	2,412,316	0	0	0	2,412,316
Укупно					6,229,949	173,886	1,885,057	0	8,288,891

Образложење тачка 7- (остало) у табели изградња

ОПИС	властита средства	кредит
Рачунарска и комуникациона опрема	90,982.52	
Kanc.namj., telefoni, sitnija osnovna sredstva	24,211.60	
Имплементација модула људских ресурса и обрачуна плата	50,848.00	
Имплементација најма и одржавање софтверског рјешења за подршку пословним процесима оператора дистрибутивног система	236,125.12	
Систем за управљање имовином, електронски радни налози и праћење ефикасности	1,313,550.98	
Опрема за баждарницу	209,000.00	
Протос лиценца	5,100.00	
Нови трансформатори	449,076.45	
Укупно	2,378,894.67	0

Напомена: Планирано 2020., у 2022.- дио реализован из ранијих година

Напомена: Планирано у 2021., а реализовано у 2022.

Образложење тачка 7- (остало) у табели санација

ОПИС	властита средства	кредит
Репарисани трансформатори	33,421.60	
Укупно	33,421.60	0

Rekonstrukcija postojećih priključaka

Red. broj	NAZIV	Jed. mjere	Količina	Iznos (KM)
1	Mjerni uređaj	kom	240	67,852.47
2	Priključno mjerni ormar	kom	320	65,536.27
3	Komunikacioni uređaj za AMM	kom	0	0.00
4	Priključni vod	km	15.3	128,089.88
UKUPNO				261,478.62

Novi priključci-standardni

Red. broj	NAZIV	Jed. mjere	Količina	Iznos (KM)
1	Mjerni uređaj	kom	487	79,644.98
2	Priključno mjerni ormar	kom	332	65,690.73
3	Priključni vod	km	31773	320,765.60
UKUPNO				466,101.31

Novi priključci-MOR

Red. broj	NAZIV	Jed. mjere	Količina	Iznos (KM)
1	Mjerni uređaj	kom	168	26,807.91
2	Priključno mjerni ormar	kom	165	32,618.85
3	Priključni vod	km	7976	58,184.67
UKUPNO				117,611.43

Novi priključci-nestandardni

Red. broj	NAZIV	Jed. mjere	Količina	Iznos (KM)
1	Mjerni uređaj	kom	2395	665,096.91
2	Priključno mjerni ormar	kom	248	364,079.36
3	Priključni vod	km	23.08	793,607.76
UKUPNO				1,822,784.03

**Мјешовити холдинг "ЕРС" - МП а.д. Требиње -
ЗП "Електродистрибуција" а.д. Пале**

**Реализација Ребаланса Плана набавке робе, услуга и радова Мјешовитог
холдинга "ЕРС" - МП а.д. Требиње - ЗП "Електродистрибуција" а.д. Пале са
стањем на дан 31.12.2022. године**

Набавка роба, услуга и радова у току 2022. године за које је поступак набавке покренут прије 01.01.2022. године

прилог 3

Ред. број	Број план. позиц.	Опис предмета набавке	Ребаланс плана набавки за 2022. год.		Реализација Ребаланса плана набавки са стањем на дан 30.11.2022.год.						% реализације (10/5 *100)
			Укупна процјењена вриједност	Вриједност за 2022.год.	Отворени и ограничени поступак	Преговарачки поступак без објаве обавјеш.	Конкурентски захтјев	Директни споразум	Изузеће од примјене ЗоЈН	Укупно расходи за 2021.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. НАБАВКА РОБЕ											
1	171.1	Скада систем	2,002,800.00	220,000.00	219,895.02					219,895.02	99.95
2	181.58	Гориво за возила из теретног, теренског и путничког програма (бензин и дизел гориво)	27,000.00	1,000.00			949.23			949.23	94.92
3	201.27	Бројила електричне енергије и мјерне групе	600,000.00	357,000.00	357,000.00					357,000.00	100.00
4	201.43	Дрвени импрегнисани стубови	630,000.00	50,000.00	87,478.20					87,478.20	174.96
5	201.63	Материјал за одржавање хигијене	28,300.00	4,100.00	4,000.00					4,000.00	97.56
6	211.1	Алат и инвентар	6,000.00	1,000.00				1,495.89		1,495.89	149.59
7	211.11	Опрема за баждарницу и сертификација баждарнице	210,000.00	210,000.00	210,000.00					210,000.00	100.00
8	211.12	Лична заштитна опрема и средства	60,000.00	60,000.00	59,968.40					59,968.40	99.95
9	211,21a	Лиценца за Microsoft Windows Server OS	20,000.00	19,970.00	19,970.00					19,970.00	100.00
10	211.24	НН мјерни ормари (неопремљени) за израду кућних прикључка и измјештање мјерних мјеста на стуб	59,100.00	13,000.00	13,000.00					13,000.00	100.00
11	211.28	Бројила електричне енергије и мјерне групе	500,000.00	500,000.00	499,494.20					499,494.20	99.90
12	211.31	Овјесни материјал, спојни материјал, конзоле, носачи, метална опрема, вијчана опрема, поцинчана трака и сонде за уземљење и анкере	75,300.00	8,000.00				6,194.00		6,194.00	77.43
13	211.33	ВН, СН и НН каблови и самоносиви снопови	120,000.00	260,000.00	265,680.49					265,680.49	102.18
14	211.34	Енергетски трансформатори	400,000.00	400,000.00	400,000.00					400,000.00	100.00
15	211.35	Кабловске завршнице, спојнице и прибор	45,700.00	10,000.00	10,000.00					10,000.00	100.00
16	211.36	Расстављач за вањску монтажу	58,000.00	41,500.00	41,460.00					41,460.00	99.90
17	211.38	Расставњачи - склопке са аутоматским погоном	200,000.00	200,000.00	199,400.00					199,400.00	99.70
18	211.41	Монтажно бетонске кућице за трансформаторске станице (МБТС)	249,900.00	32,000.00	31,230.00					31,230.00	97.59
19	211.42	ВН постројења (ВН блок за МБТС)	320,000.00	320,000.00	297,990.00					297,990.00	93.12

20	211.47	Обујмице за армирано бетонске ногаре	16,000.00	16,000.00	15,982.00				15,982.00	99.89
21	211.48	Изолатори и изолаторски ланци	90,700.00	33,000.00	33,000.00				33,000.00	100.00
23	211.57	Ситни спојни електроматеријал	80,000.00	10,000.00	10,000.00				10,000.00	100.00
24	211.58	Гориво за возила из теретног, теренског и путничког програма (бензин и дизел гориво)	780,000.00	320,000.00	353,728.63			1,615.11	355,343.74	111.04
25	211.59	Канцеларијски материјал	53,000.00	20,000.00	20,870.53				20,870.53	104.35
		Укупно роба	6,631,800.00	3,106,570.00	3,150,147.47	0.00	949.23	9,305.00	3,160,401.70	101.73
2. НАБАВКА УСЛУГА										
1	182.36	Остале услуге (репарација енергетских трансформатора)	60,000.00	8,770.00	8,770.00				8,770.00	100
3	202.1	Систем за управљање имовином и електронски радни налози и праћење ефикасности	1,472,800.00	319,000.00	396,959.77				396,959.77	124.44
5	202.4	Надзор, одржавање и администрација САП инфраструктуре	36,900.00	9,300.00	12,276.00				12,276.00	132
6	202.5	Одржавање САП ЕРП система уз проширење постојећих функционалности	524,700.00	118,000.00	118,000.00				118,000.00	100.00
7	202.51	Набавка САП лиценци и одржавање САП лиценци	244,600.00	67,500.00	67,411.43				67,411.43	99.86878519
8	202.52	Имплементација модула људских ресурса и обрачуна плата	152,500.00	31,780.00	31,780.00				31,780.00	100
9	202.8	Телекомуникационе услуге	302,000.00	105,000.00	84,247.25				84,247.25	80.23547619
10	202.21	Услуге одржавање мрежног система	18,000.00	1,500.00	1,500.00				1,500.00	100.00
11	202.36	Остале услуге	37,000.00	20,000.00	23,393.90				23,393.90	116.97
13	212.3	Имплементација најма и одржавање софтверског рјешења за подршку пословним процесима дистрибутивног система	773,000.00	215,000.00	215,000.00				215,000.00	100
14	212.4	Услуге одржавање мрежног система	18,000.00	16,500.00	10,500.00				10,500.00	63.63636364
15	212.6	Услуге геодетског снимања ел.ен.објеката	25,000.00	6,500.00	8,717.94				8,717.94	134.12
17	212.8	Репарација енергетских трансформатора	20,000.00	5,000.00	4,200.00				4,200.00	100.00
18	212.8a	Ревизија финансијских извјештаја	60,000.00	7,000.00	7,000.00				7,000.00	100.00
19	212.9	Услуге штампе и копирања на изнајмљеним штампачима и мултифункционалним урађајима	90,000.00	13,000.00	13,000.00				13,000.00	100
22	212.15	Услуге физичког обезбјеђења објекта РЈ Фоча	88,900.00	27,000.00	27,000.00				27,000.00	100.00
23	212.21	Услуге одржавања лифтова	500.00	120.00				180.00	180.00	150.00
24	212.24	Прање возила	1,000.00	1,000.00				1,000.00	1,000.00	100
25	212.25	Вулканизерске услуге возила	1,000.00	1,200.00				1,200.00	1,200.00	100
26	212.26	Одржавање возила (електромеха ничке, лимарске, фарбање и сл.)	6,000.00	6,000.00				1,300.00	1,300.00	21.67
27	212.28	Осигурање лица	4,100.00	3,400.00	1,300.00				1,300.00	38.23529412
28	212.29	Осигурање возила од аутоодговорности	30,000.00	21,000.00	23,295.60				23,295.60	110.9314286
29	212.30	Услуге осигурања од одговорности из дјелатности према трецим лицима	76,000.00	32,000.00	31,570.60				31,570.60	98.658125
30	212.34	Остале услуге	20,000.00	22,250.00	22,250.00			1,790.00	24,040.00	108.04

Укупно услуге			4,062,000.00	1,057,820.00	1,108,172.49			5,470.00		1,113,642.49	105.28
3. НАБАВКА РАДОВА											
1	193.9	Радови на ископима (земљани радови)	122,000.00	37,000.00	36,620.00					36,620.00	98.97297297
2	213,8a	Радови на реконструкцији СН далековаода Тјентиште – Хум	95,000.00	95,000.00	94,987.40					94,987.40	99.98673684
3	213.10	Непредвђени радови на санацији постојеће ВН, СН и НН мреже, те евентуални грађевински, електро и остали радови	50,000.00	10,000.00				9,353.92		9,353.92	93.54
Укупно радови			267,000.00	142,000.00	131,607.40	0.00	0.00	9,353.92		140,961.32	99.27
II	Укупно набавка робе, услуге и радова за које је		10,960,800.00	4,306,390.00	4,389,927.36	0.00	949.23	24,128.92		4,415,005.51	102.52

II План набавки роба, услуга и радова за које ће се поступак набавке покренути у току 2022. године

Ред. број	Број план. позиц.	Врста набавке	Процјењена вриједност набавки које ће се покренути у 2022.год.		Реализација Ребаланса плана набавки са стањем на дан 30.11.2022. године						% реализације (10/5 *100)
			Укупна процјењена вриједност	Вриједност за 2022.год.	Отворени и ограничени поступак	Преговарачки поступак без објаве обавјештења	Конкурентски захтјев	Директни споразум	Изузеће од примјене ЗоЈН	Укупно расходи за 2022.год.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. НАБАВКА РОБЕ											
1	221.1	Алат и инвентар	30,000.00	19,000.00				19,000.00		19,000.00	100.00
2	221.2	Рачунарска опрема	50,000.00	54,000.00	39,000.00			6,456.83		45,456.83	84.18
3	221.3	Дијелови за рачунарску опрему	6,000.00	20,000.00				3,081.60		3,081.60	15.41
7	221.7	Возила и механизација	334,000.00	334,000.00	324,000.00					324,000.00	97.01
8	221.8	Лична заштитна опрема и средства	60,000.00	60,000.00	24,489.32			6,042.96		30,532.28	50.89
9	221.9	Електроизолациона опрема	5,000.00	3,600.00				3,542.00		3,542.00	98.39
11	221.11	Канцеларијски намјештај за потребе Предузећа	6,000.00	3,500.00				4,359.92		4,359.92	124.57
13	221.13	Телефонска опрема	3,000.00	300.00				300.00		300.00	100.00
16	221.16	Лиценца за Microsoft Windows OS и Microsoft Office	20,000.00	11,800.00	11,800.00					11,800.00	100.00
17	221.17	Лиценца за антивирус (продужење)	6,000.00	6,000.00				5,978.00		5,978.00	99.63
18	221,17a	ИКТ		300,000.00	115,000.00					115,000.00	38.33
19	221.18	Остала опрема	40,000.00	25,000.00				22,151.67		22,151.67	88.61
20	221.19	НН мјерни ормари (неопремљени) за израду кућних прикључка и измјештање мјерних мјеста на стуб	90,000.00	90,000.00	43,350.00			3,981.00		47,331.00	52.59
21	221.20	НН мјерни, разводни, дистрибутивни и прикључни ормари (опремљени)	15,000.00	31,210.00				38,216.65		38,216.65	122.45
22	221.21	Средње напонски реклозери	150,000.00	350,000.00	297,500.00					297,500.00	85.00
24	221.23	Бројила електричне енергије и мјерне групе	500,000.00	500,000.00	496,000.00					496,000.00	99.20
26	221.25	Осигурачи и постоља	150,000.00	3,000.00				3,000.00		3,000.00	100.00
27	221.26	Овјесни материјал, спојни материјал, конзоле, носачи, метална опрема, вијчана опрема, поцинчана трака и сонде за уземљење и анкере	200,000.00	30,000.00				30,000.00		30,000.00	100.00
28	221.27	АлФе ужад	20,000.00	2,000.00				1,000.00		1,000.00	50.00

29	221.28	ВН, СН и НН каблови и самоносиви снопови	780,000.00	800,000.00	772,033.22			17,881.62		789,914.84	98.74
30	221.28a	Средњенапонски кабал		700,000.00	627,970.00					627,970.00	89.71
32	221.30	Кабловске завршнице, спојнице и прибор	90,000.00	7,000.00				7,000.00		7,000.00	100.00
33	221.31	Растављач за вањску монтажу	60,000.00	15,000.00				15,000.00		15,000.00	100.00
38	221.35	Струјни и напонски мјерни трансформатори	10,000.00	4,500.00				4,500.00		4,500.00	100.00
41	221.37a	Набавка ТС 10(20) /0,4 кВ "Робна кућа"		65,000.00	65,000.00					65,000.00	100.00
42	221.38	Армирано бетонски стубови	200,000.00	185,500.00	170,586.80					170,586.80	91.96
43	221.39	Армирано бетонски ногари	70,000.00	68,000.00	28,938.00					28,938.00	42.56
44	221.40	Обујмице за армирано бетонске ногаре	40,000.00	20,000.00	4,933.50					4,933.50	100.00
45	221.41	Изолатори и изолаторски ланци	160,000.00	98,000.00	82,300.00			18,010.38		100,310.38	102.36
47	221.43	Пластичне пломбе са бар кодом и логотипом	10,000.00	8,600.00				8,600.00		8,600.00	100.00
48	221.44	Оловне пломбе	6,000.00	600.00				600.00		600.00	100.00
49	221.45	Трансформаторско уље	30,000.00	30,000.00	29,720.00					29,720.00	99.07
51	221.47	Бетонске цијеви за темељење	10,000.00	4,100.00				1,058.84		1,058.84	25.83
52	221.48	Ситни спојни електроматеријал	150,000.00	25,000.00				10,000.00		10,000.00	40.00
54	221.50	Канцеларијски материјал	50,000.00	11,500.00				11,500.00		11,500.00	100.00
55	221.51	Тонери	6,000.00	5,500.00				2,866.00		2,866.00	52.11
56	221.52	Аутодијелови за путничка и теретна возила	180,000.00	92,000.00				98,643.32		98,643.32	107.22
57	221.53	Гуме за возила	50,000.00	37,000.00	35,300.00			878.00		36,178.00	97.78
58	221.54	Моторна уља и течности за возила	14,000.00	22,000.00	13,992.30			3,952.88		17,945.18	81.57
59	221.55	Материјал за одржавање хигијене	6,000.00	1,000.00				1,000.00		1,000.00	100.00
60	221.56	Артикли за потребе чајне кухиње	6,000.00	2,000.00				1,017.53		1,017.53	101.75
61	221.57	Бетон и агрегати за бетон	50,000.00	31,500.00				30,646.25		30,646.25	97.29
62	221.58	Остали материјал, дијелови опреме и остало	200,000.00	155,000.00				155,000.00		155,000.00	100.00
Укупно роба			3,863,000.00	4,232,210.00	3,181,913.14	0.00	0.00	535,265.45	0.00	3,717,178.59	87.83
2. НАБАВКА УСЛУГА											
1	222.1	Услуге одржавање мрежног система	18,000.00	0.00							0.00
2	222.3	Репарација енергетских трансформатора	60,000.00	0.00							0.00
3	222.3a	Поправка уљног енергетског трансформатора 1600 кВА, 35/10,05 кВ		15,000.00	15,000.00					15,000.00	100.00
4	222.4	Услуге верификације бројила електричне енергије, испитних инструмената и мјерног уређаја КМС 024	28,000.00	17,500.00	10,523.20			2,160.00		12,683.20	72.48
5	222.6	Периодични прегледи средстава за гашење пожара, система за дојаву пожара и хидрантске мреже	8,500.00	5,200.00				5,198.00		5,198.00	99.96
6	222.7	Периодични прегледи електроизолационе опреме	6,000.00	2,000.00				1,130.00		1,130.00	56.50
7	222.8	Периодични љекарски прегледи радника	30,000.00	20,500.00	20,500.00					20,500.00	100.00
8	222.10	Ресертификацијске провјере ISO 9001 и ISO 14001	6,000.00	5,200.00				5,092.88		5,092.88	97.94
9	222.12a	Банкарске услуге		15,000.00	15,000.00					15,000.00	100.00

10	222.13	Одржавање средстава рада (копир апарати, телефонска централа, видео надзор), те побољшање техничких карактеристика	6,000.00	1,500.00			1,500.00		1,500.00	100.00	
11	222.14	Услуге одржавања лифтова	5,500.00	6,300.00			6,780.00		6,780.00	107.62	
12	222.15	Објава огласа и обавјештења	20,000.00	12,100.00			12,100.00		12,100.00	100.00	
13	222.18	Прање возила	6,000.00	1,000.00			1,000.00		1,000.00	100.00	
14	222.19	Вулканизерске услуге возила	6,000.00	1,000.00			1,000.00		1,000.00	100.00	
15	222.20	Одржавање возила (електромеха ничке, лимарске, фарбање и сл.)	25,000.00	10,000.00			10,000.00		10,000.00	100.00	
16	222.21	Осигурање некретнина, постројења и опреме	35,000.00	500.00			408.24		408.24	81.65	
17	222.22	Осигурање лица	6,000.00	2,800.00	2,800.00				2,800.00	100.00	
18	222.23	Услуге осигурања од одговорности из дјелатности према трећим лицима	76,000.00	76,000.00	57,000.00				57,000.00	75.00	
19	222.24	Осигурање возила од аутоодговорности	40,000.00	33,000.00	33,000.00				33,000.00	100.00	
20	222.25	Технички преглед возила	6,000.00	6,000.00			2,925.00		2,925.00	48.75	
21	222.28	Остале услуге	250,000.00	60,000.00			60,000.00		60,000.00	100.00	
Укупно услуге			638,000.00	290,600.00	153,823.20	0.00	0.00	109,294.12	0.00	263,117.32	90.54
3. НАБАВКА РАДОВА											
1	223.8	Израда темеља за ТС и радови на ископима и уређењу површина укључујући и превоз материјала	187,300.00	70,000.00	32,300.00				32,300.00	46.14	
2	223.12	Санација крова у ТЈ Трново	7,500.00	24,900.00	24,900.00				24,900.00	100	
3	223.12a	Додатни радови на санација крова у ТЈ Трново		5,000.00		4,979.49			4,979.49	100	
4	223.19	Радови на раскресивању траса ДВ	720,000.00	720,000.00	719,550.00				719,550.00	0.00	
5	223.19a	Додатни радови на реконструкцији СН далековода Тјентиште - Хум		19,000.00		19,000.00			19,000.00	100.00	
6	223.20	Непредвђени радови на санацији постојеће ВН, СН и НН мреже, те евентуални грађевински, електро и остали радови	400,000.00	200,000.00	100,000.00			100,000.00	200,000.00	100.00	
7	223.22	Радови на реконструкцији 10 КВ вода Врхпрача са отцјепима		600,000.00	538,804.03				538,804.03	89.80	
Укупно радови			1,314,800.00	1,638,900.00	1,415,554.03	23,979.49	0.00	100,000.00	0.00	1,539,533.52	93.94
II	Укупно набавка робе, услуге и радова за које ће		5,815,800.00	6,161,710.00	4,751,290.37	23,979.49	0.00	744,559.57	0.00	5,519,829.43	89.58

РЕКАПИТУЛАЦИЈА НАБАВКЕ РОБЕ, УСЛУГА И РАДОВА

Ред. број	Врста набавке	Процјењена вриједност набавки		Реализација Ребаланса плана набавки са стањем на дан 31.12.2022. године						% реализације (10/5 *100)
		Укупна процјењена вриједност	Вриједност за 2022.год.	Отворени и ограничени поступак	Преговарачки поступак без обавјештења	Конкурентски захтјев	Директни споразум	Изузеће од примјене ЗоЈН	Укупно расходи за 2022.год.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Набавка робе, услуга и радова за које је поступак набавке покренут до 31.12.2021. године	10,960,800.00	4,306,390.00	4,389,927.36	0.00	949.23	24,128.92	0.00	4,415,005.51	102.52

II	Набавка робе, услуга и радова за које ће се поступак набавке покренути у току 2022. године	5,815,800.00	6,161,710.00	4,751,290.37	23,979.49	0.00	744,559.57	0.00	5,519,829.43	89.58
Укупно набавка робе, услуга и радова у 2022. години		16,776,600.00	10,468,100.00	9,141,217.73	23,979.49	949.23	768,688.49	0.00	9,934,834.94	94.91

Напомена:

Врсте поступака додјеле уговора који се планирају провести у току 2022. години како би се закључили уговори о набавци робе, услуга или радова у складу са Законом о јавним набавкама су како слиједи:

1- отворени поступак

2-ограничени поступак

3-преговарачки поступак без објављивања обавјештења

3а-преговарачки поступак са објављивањем обавјештења

4-конкурентски захтјев

5-директни споразум

6-неприоритетне услуге (члан 8. ЗЈН)

7-Изузеће од примјене одредби ЗЈН (члан10 ЗЈН)

У оквиру одређеног броја планских позиција предмет набавке обухвата већи број сродних позиција мање вриједности па је могуће да се деси поступак набавке путем директног споразума, а у Плану је наведен неки од поступака од 1 до 4.

**Друштво са ограниченом одговорношћу
„Обновљиви извори електричне енергије
Богатићи и Месићи“ Пале**

Реализација Ребаланса Плана набавке робе, услуга и радова Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале са стањем на дан 31.12.2022. године

I План набавki роба, услуга и радова за које ће се поступак набавке покренути у току 2022. године

[illegible]

11	222.11	Осигурање некретнина, постројења и опреме	15,000.00	12,000.00	0.00	0.00	0.00	8,755.13	0.00	8,755.13	72.96
12	222.12	Осигурање лица	400.00	400.00	23.12	0.00	0.00	0.00	0.00	23.12	5.78
13	222.13	Осигурање возила од аутоодговорности	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
14	222.14	Технички преглед возила	250.00	250.00	0.00	0.00	0.00	42.30	0.00	42.30	16.92
15	222.15	Остале услуге	50,000.00	25,000.00	0.00	0.00	0.00	34,322.97	0.00	34,322.97	137.29
Укупно услуге			162,150.00	38,650.00	23.12	0.00	0.00	43,120.40	0.00	43,143.52	111.63
3. НАБАВКА РАДОВА											
1	223.1	Санација корита ријеке Жељезнице поред хидроелектране Богатићи	60,000.00	300,000.00	297,101.00	0.00	0.00	0.00	0.00	297,101.00	99.03
2	223.2	Аутоматска чистилица за решетку ХЕ Месићи	120,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	223.3	Непредвђени радови у ХЕ Богатићи и ХЕ Месићи,, те евентуални грађевински, електро и остали радови	100,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	5,606.01	0.00	5,606.01	11.21
Укупно радови			280,000.00	350,000.00	297,101.00	0.00	0.00	5,606.01	0.00	302,707.01	86.49
I	Укупно набавка робе, услуге и радова за које ће се поступак набавке покренути у току 2022. године		521,690.00	450,750.00	325,424.12	8,943.20	0.00	65,982.06	0.00	428,849.38	95.14

РЕКАПИТУЛАЦИЈА НАБАВКЕ РОБЕ, УСЛУГА И РАДОВА

Ред. број	Врста набавке	Процјењена вриједност набавки		Реализација Ребаланса плана набавки са стањем на дан 31.12.2022. године						% реализације (10/5 *100)
		Укупна процјењена вриједност	Вриједност за 2022.год.	Отворени и ограничени поступак	Преговарачки поступак без објаве обавјештења	Конкурентски захтјев	Директни споразум	Изузеће од примјене ЗЈН	Укупно расходи за 2022.год.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Набавка робе, услуга и радова за које ће се поступак набавке покренути у току 2022. године	521,690.00	450,750.00	325,424.12	8,943.20	0.00	65,982.06	0.00	428,849.38	95.14
Укупно набавка робе, услуга и радова у 2022. години		521,690.00	450,750.00	325,424.12	8,943.20	0.00	65,982.06	0.00	428,849.38	95.14

Напомена:

Врсте поступака додјеле уговора који се планирају провести у току 2022. години како би се закључили уговори о набавци робе, услуга или радова у складу са Законом о јавним набавкама су како слиједи:

- | | |
|--|--|
| 1- отворени поступак | 4-конкурентски захтјев |
| 2-ограничени поступак | 5-директни споразум |
| 3-преговарачки поступак без објављивања обавјештења | 6-неприоритетне услуге (члан 8. ЗЈН) |
| За-преговарачки поступак са објављивањем обавјештења | 7-Изузеће од примјене одредби ЗЈН (члан10 ЗЈН) |

У оквиру одређеног броја планских позиција предмет набавке обухвата већи број сродних позиција мање вриједности па је могуће да се деси поступак набавке путем директног споразума, а у Плану је наведен неки од поступака од 1 до 4.

Структура укупних прихода - консолидовани

прилог 4

000 KM

Опис	Остварено 2022.	Ребаланс 2022.	Остварено 2021. Кориговано	Остварено 2021.	Индекс	
					2/3	2/4
1	2	3	4	5	6	7
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	33,690	32,935	38,337	38,337	102.29	87.88
1. Приходи од продаје робе	15	0	9,984	9,984		0.15
а) повезаним правним лицима			4	4		
б) на домаћем тржишту	15		9,980	9,980		0.15
в) на ино тржишту						
2. Приходи од продаје производа	4,466	4,658	6,411	6,411		
а) повезаним правним лицима	4,466	4,658	6,411	6,411		
б) на домаћем тржишту						
в) на ино тржишту						
3. Приходи од пружених услуга	26,961	26,334	20,293	20,293	102.38	132.86
а) повезаним правним лицима	25,360	25,034	18,914	18,914	101.30	134.08
б) на домаћем тржишту	1,601	1,300	1,379	1,379	123.15	116.10
в) на ино тржишту						
4. Повећање вриједности залиха учинака						
5. Смањење вриједности залиха учинака						
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						
8. Остали пословни приходи	2,248	1,943	1,649	1,649	115.70	136.33
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	146	9	270	270	1,622.22	54.07
1. Приходи од камата	146	9	259	259	1,622.22	56.37
2. Позитивне курсне разлике						
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле			11	11		
4. Остали финансијски приходи						
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	145	26	237	250	557.69	61.18
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме		6		18		
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.						
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава						
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља						
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица						
6. Нето добици по основу продаје материјала						
7. Вишкови	1			1		
8. Остали приходи и добици	144	20	237	231	720.00	60.76
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената						
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	33,981	32,970	38,844	38,857	103.07	87.48
V Приходи од усклађивања, вријед. имовине	1,176	1,130	6	198	104.07	
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0	0	0	0		
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава						
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме						
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.						
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.						
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе						
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.						
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	1,176	1,130	6	198	104.07	
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.						
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купца)						
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купца	1,130	1,130		198		
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих фина. сред.	46		6			
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	2			6		#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	35,159	34,100	38,850	39,061	103.11	90.50

Структура укупних прихода ЗП ЕД а.д. Пале

прилог 4

000 КМ

Опис	Остварено 2022.	Ребаланс 2022.	Остварено 2021. Кориговано	Остварено 2021.	Индекс	
					2/3	2/4
1	2	3	4	5	6	7
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	30,159	29,215	38,337	38,337	103.23	78.67
1. Приходи од продаје робе	15	0	9,984	9,984		0.15
а) повезаним правним лицима			4	4		
б) на домаћем тржишту	15		9,980	9,980		0.15
в) на ино тржишту						
2. Приходи од продаје производа	0	0	0	0		
а) повезаним правним лицима						
б) на домаћем тржишту						
в) на ино тржишту						
3. Приходи од пружених услуга	26,961	26,334	26,704	26,704	102.38	100.96
а) повезаним правним лицима	25,360	25,034	25,325	25,325	101.30	100.14
б) на домаћем тржишту	1,601	1,300	1,379	1,379	123.15	116.10
в) на ино тржишту						
4. Повећање вриједности залиха учинака						
5. Смањење вриједности залиха учинака						
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						
8. Остали пословни приходи	3,183	2,881	1,649	1,649	110.48	193.03
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	150	9	270	270	1,666.67	55.56
1. Приходи од камата	150	9	259	259	1,666.67	57.92
2. Позитивне курсне разлике						
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле			11	11		
4. Остали финансијски приходи						
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	145	26	237	250	557.69	61.18
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	5	6		18		
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.						
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава						
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља						
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица						
6. Нето добици по основу продаје материјала						
7. Вишкови	1			1		
8. Остали приходи и добици	139	20	237	231	695.00	58.65
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената						
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	30,454	29,250	38,844	38,857	104.12	78.40
V Приходи од усклађивања, вријед. имовине	1,176	1,130	0	198	104.07	
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0	0	0	0		
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава						
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме						
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.						
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.						
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе						
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.						
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	1,176	1,130	0	198	104.07	
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.						
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купца)						
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купца	1,130	1,130		198		
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих фина. сред.	46					
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	2		6	6		33.33
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	31,632	30,380	38,850	39,061	104.12	81.42

Структура укупних прихода ОИЕ БИМ

Прилог 4
000 КМ

Опис	Остварено 2022.	Ребаланс 2022.	Остварено 2021. Кориговано	Остварено 2021.	Индекс	
					2/3	2/4
1	2	3	4	5	6	7
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	4,466	4,658	0	0	95.88	
1. Приходи од продаје робе	0	0	0	0		
а) повезаним правним лицима						
б) на домаћем тржишту						
в) на ино тржишту						
2. Приходи од продаје производа	4,466	4,658	0	0	95.88	
а) повезаним правним лицима	4,466	4,658			95.88	
б) на домаћем тржишту						
в) на ино тржишту						
3. Приходи од пружених услуга	0	0	0	0		
а) повезаним правним лицима						
б) на домаћем тржишту						
в) на ино тржишту						
4. Повећање вриједности залиха учинака						
5. Смањење вриједности залиха учинака						
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						
8. Остали пословни приходи						
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	0	0	0	0		
1. Приходи од камата						
2. Позитивне курсне разлике						
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле						
4. Остали финансијски приходи						
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	0	0	0	0		
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме						
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.						
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава						
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља						
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица						
6. Нето добици по основу продаје материјала						
7. Вишкови						
8. Остали приходи и добици						
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената						
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	4,466	4,658	0	0	95.88	
V Приходи од усклађивања, вријед. имовине	0	0	0	0		
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0	0	0	0		
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава						
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме						
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.						
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.						
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе						
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.						
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0	0	0	0		
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.						
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купца)						
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купца						
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих фина. сред.						
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.						
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	4,466	4,658	0	0	95.88	

Структура укупних расхода консолидовани

прилог 5

000 KM

Опис	Остварено 2022.	Ребаланс 2022.	Остварено 2021. Кориговано	Остварено 2021.	Индекс	
					2/3	2/4
1	2	3	4	5	6	7
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	30,112	29,962	35,154	35,154	100.50	85.66
1. Набавна вриј. продате робе	6,046	5,806	9,610	9,610	104.13	62.91
2. Трошкови материјала	711	699	592	592	101.72	120.10
3. Трошкови горива и енергије	763	784	583	584	97.32	130.87
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	13,327	13,441	12,938	12,938	99.15	103.01
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	10,870	11,002	10,431	10,431	98.80	104.21
б) Трошкови осталих личних примања	2,457	2,439	2,507	2,507	100.74	98.01
5. Трошкови производ. услуга	1,579	1,497	1,752	1,751	105.48	90.13
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	6,485	6,461	6,790	6,790	100.37	95.51
6.1. Трошкови амортизације	6,154	6,308	6,217	6,217	97.56	98.99
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме		6,266			0.00	#DIV/0!
б) Амортизација инвестиционих некретнина						
в) Амортизација средстава узетих у закуп						
г) Амортизација осталих средстава		42				
6.2. Трошкови резервисања	331	153	573	573	216.34	57.77
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	763	825	2,320	2,320	92.48	32.89
8. Трошкови пореза	257	277	456	456	92.78	56.36
9. Трошкови доприноса	181	172	113	113	105.23	160.18
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	817	938	950	951	87.10	86.00
1. Расходи камата	817	938	950	951	87.10	86.00
2. Негативне курсне разлике						
3. Расх. по основу валутне клаузуле						
4. Остали финансијски расходи						
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	69	212	140	158	32.55	49.29
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме	20	36	7	25	55.56	285.71
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.			2	2		
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.						
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља						
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица						
6. Нето губици по основу продаје материјала						
7. Мањкови						
8. Нето губици од дериватних финан. инструмената						
9. Остали расходи и губици	49	176	131	131	27.84	37.40
IV Расходи (I+II+III)	30,998	31,112	36,244	36,263	99.63	85.53
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	55	0	1,105	1,297		4.98
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.						
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме						
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.						
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.						
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе						
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сред. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.						
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	55	0	1,105	1,297		4.98
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сред.						
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)						
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	55		1,105	1,297		4.98
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.						
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	21		42	42		50.00
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	31,074	31,112	37,391	37,602	99.88	83.11

Структура укупних расхода ЗП ЕД а.д. Пале

прилог 5

000 KM

Опис	Остварено 2022.	Ребаланс 2022.	Остварено 2021. Кориговано	Остварено 2021.	Индекс	
					2/3	2/4
1	2	3	4	5	6	7
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	27,972	27,725	35,154	35,154	100.89	79.57
1. Набавна вриј. продате робе	5,940	5,686	9,610	9,610	104.47	61.81
2. Трошкови материјала	706	678	592	592	104.13	119.26
3. Трошкови горива и енергије	730	723	583	583	100.97	125.21
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	12,017	12,116	12,938	12,938	99.18	92.88
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	9,802	9,921	10,431	10,431	98.80	93.97
б) Трошкови осталих личних примања	2,215	2,195	2,507	2,507	100.91	88.35
5. Трошкови производ. услуга	1,514	1,458	1,752	1,752	103.84	86.42
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	6,109	6,073	6,790	6,790	100.59	89.97
6.1. Трошкови амортизације	5,895	5,920	6,217	6,217	99.58	94.82
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	5,895	5,881	6,217	6,217	100.24	94.82
б) Амортизација инвестиционих некретнина						
в) Амортизација средстава узетих у закуп						
г) Амортизација осталих средстава		39				
6.2. Трошкови резервисања	214	153	573	573	139.87	37.35
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	735	777	2,320	2,320	94.59	31.68
8. Трошкови пореза	64	68	456	456	94.12	14.04
9. Трошкови доприноса	157	146	113	113	107.53	138.94
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	335	935	950	951	35.83	35.26
1. Расходи камата	335	935	950	951	35.83	35.26
2. Негативне курсне разлике						
3. Расх. по основу валутне клаузуле						
4. Остали финансијски расходи						
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	68	210	140	158	32.38	48.57
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме	20	36	7	25	55.56	285.71
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.			2	2		
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.						
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља						
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица						
6. Нето губици по основу продаје материјала						
7. Мањкови						
8. Нето губици од дериватних финан. инструмената						
9. Остали расходи и губици	48	174	131	131	27.59	36.64
IV Расходи (I+II+III)	28,375	28,870	36,244	36,263	98.29	78.29
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	44	0	1,105	1,297		3.98
1. Расходи од усклађивања вријед. имовине (осим финан.)	0	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.						
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме						
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.						
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.						
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе						
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сред. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.						
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	44	0	1,105	1,297		3.98
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сред.						
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)						
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	44		1,105	1,297		3.98
2.4. Нето губици од ускла. вријед. осталих финан. сред.						
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	21		42	42		50.00
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	28,440	28,870	37,391	37,602	98.51	76.06

Структура укупних расхода ОИЕ БИМ

Прилог 5
000 КМ

Опис	Остварено 2022.	Ребаланс 2022.	Остварено 2021. Кориговано	Остварено 2021.	Индекс	
					2/3	2/4
1	2	3	4	5	6	7
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	3,073	3,175	0	0	96.79	
1. Набавна вриј. продате робе	106	120			88.33	
2. Трошкови материјала	5	21			23.81	
3. Трошкови горива и енергије	33	61			54.10	
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	1,311	1,325	0	0	98.94	
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	1,069	1,081			98.89	
б) Трошкови осталих личних примања	242	244			99.18	
5. Трошкови производ. услуга	971	977			99.39	
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	403	388	0	0	103.87	
6.1. Трошкови амортизације	286	388	0	0	73.71	
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме		385			0.00	
б) Амортизација инвестиционих некретнина	259					
в) Амортизација средстава узетих у закуп	27					
г) Амортизација осталих средстава		3			0.00	
6.2. Трошкови резервисања	117					
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	27	48			56.25	
8. Трошкови пореза	193	209			92.34	
9. Трошкови доприноса	24	26			92.31	
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	490	3	0	0		
1. Расходи камата	490	3				
2. Негативне курсне разлике						
3. Расх. по основу валутне клаузуле						
4. Остали финансијски расходи						
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	1	2	0	0	50.00	
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме						
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.						
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.						
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и след. посло. које се обуставља						
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица						
6. Нето губици по основу продаје материјала						
7. Мањкови						
8. Нето губици од дериватних финан. инструмената						
9. Остали расходи и губици	1	2				
IV Расходи (I+II+III)	3,564	3,180	0	0	112.08	
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	11	0	0	0		
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.						
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме						
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.						
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.						
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе						
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.						
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	11	0	0	0		
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.						
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)						
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	11					
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.						
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.						
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	3,575	3,180	0	0	112.42	

СРЕДСТВА	На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.	Индекс 2/3
1	2	3	4	5
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	144,176	141,615	141,613	101.81
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	6,087	4,651	4,651	130.88
1. Улагања у развој	21	23	23	91.30
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	6,066	4,628	3,660	131.07
3. Goodwil				
4. Остала нематеријална средства			968	#DIV/0!
5. Аванси и нематеријална средства у припреми				
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	137,520	136,597	136,596	100.68
1. Земљиште	326	326	326	100.00
2. Грађевински објекти	46,381	46,225	46,225	100.34
3. Постројења и опрема	81,153	80,896	80,896	100.32
4. Остале некретнине, постројења и опрема	17	17	17	100.00
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми				
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	9,643	9,133	9,132	105.58
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	502	290	290	173.10
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП				
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0	0	0	
1. Шуме				
2. Вишегодишњи засади				
3. Основно стадо и остала биолошка средства				
4. Аванси и биолош. сред. у припреми				
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	67	77	76	87.01
1. Учешће у капиталу зависних субјеката				
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата				
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	0	0	0	
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима				
3.2. Дугорочни кредити у земљи				
3.3. Дугорочни кредити у иностранству				
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности				
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	67	77	76	87.01
4.1. Власнички инструменти				
4.2. Дужнички инструменти	67	77	76	87.01
5. Потраживања по финансијском лизингу				
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА				
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	116	131	131	88.55
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	15,822	13,799	13,801	114.66
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	4,267	2,899	2,900	147.19
1. Залихе материјала	4,245	2,842	2,842	149.37
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга				
3. Залихе готових производа				
4. Залихе робе				

5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. намијењена прод.				
6. Дати аванси	22	57	58	38.60
III КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	11,555	10,900	10,901	106.01
1. Краткорочна потраживања	6,792	9,015	9,016	75.34
1.1. Купци - повезана правна лица	6,665	4,409	4,409	151.17
1.2. Купци у земљи	100	55	56	181.82
1.3. Купци из иностранства				
1.4. Потраживања из специфичних послова		4,537	4,537	0.00
1.5. Друга краткорочна потраживања	27	14	14	192.86
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит				
2. Краткорочни финансијски пласмани	10	8	8	125.00
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	10	8	8	125.00
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима				#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	10	8	8	125.00
в) Краткорочни кредити у иностранству				
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности				
2.2. Финансијска сред. По фер вријед. Кроз биланс успеха				
2.3. Потраживања по финансијском лизингу				
2.4. Дериватна финансијска средства				
3. Готовински еквиваленти и готовина	4,332	1,410	1,410	307.23
3.1. Готовински еквиваленти				
3.2. Готовина	4,332	1,410	1,410	307.23
4. Порез на додатну вриједност				
5. Краткорочна разграничења	421	467	467	90.15
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	160,114	155,545	155,545	102.94
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	40,690	40,477	40,477	100.53

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.	Индекс 2/3
1	2	3	4	5
БИЛАНСНА ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ	92,117	87,754	87,755	104.97
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	15,796	15,796	15,796	100.00
1. Акцијски капитал	15,796	15,796	15,796	100.00
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	15,796	15,796	15,796	100.00
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције				
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу				
3. Улози				
4. Државни капитал				
5. Остали основни капитал				
II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0	0	0	
1. Откупљене сопствене акције и удјели				
2. Уписани неуплаћени капитал				
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА				
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК				
V РЕЗЕРВЕ	9,007	8,913	8,914	101.05
1. Законске резерве	298	240	240	124.17
2. Статутарне резерве	89	53	53	167.92
3. Остале резерве	8,620	8,620	8,621	100.00
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	29,860	35,658	35,658	83.74
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	29,860	35,658	35,658	83.74
2. Остале ревалоризационе резерве				
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ КАПИТАЛ				
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ КАПИТАЛ				
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	37,454	27,387	27,387	136.76
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	30,541	26,229	26,229	116.44
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	6,913	1,158	1,158	596.98
3. Нето приход од самосталне дјелатности				
X ГУБИТАК	0	0	0	
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година				
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године				
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ				
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	32,708	30,509	30,509	107.21
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	1,073	984	1,288	109.04
1. Резервисања за трошкове у гарантном року				
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	910	797	797	114.18

3. Остала дугорочна резервисања	163	187	491	87.17
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	18,579	17,539	17,235	105.93
1. Обавезе према повезаним правним лицима	106	799	799	13.27
2. Дугорочни кредити у земљи	9,283	11,902	16,436	78.00
3. Дугорочни кредити у иностранству	3,784	4,534		83.46
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	5,000			
5. Дугорочне обавезе по лизингу				
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.				
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	406	304		133.55
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	13,056	11,986	11,986	108.93
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	5,307	6,009	6,009	88.32
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	29,982	31,273	31,272	95.87
1. Краткорочне финансијске обавезе	4,113	3,965	3,965	103.73
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	721	721	721	100.00
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	3,392	3,244	3,244	104.56
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу				
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха				
1.5. Дериватне финансијске обавезе				
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности				
2. Обавезе из пословања	22,945	23,633	23,633	97.09
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	421	466	466	90.34
2.2. Добављачи - повезана правна лица	20,446	20,457	20,457	99.95
2.3. Добављачи у земљи	2,078	2,689	2,689	77.28
2.4. Добављачи из иностранства		21	21	0.00
2.5. Остале обавезе из пословања				
3. Обавезе из специфичних послова	146	866	866	16.86
4. Обавезе за плате и накнаде плата	1,074	891	890	120.54
5. Остале обавезе	33	31	31	106.45
6. Порез на додатну вриједност	263	423	423	62.17
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	85	97	97	87.63
8. Обавезе за порез на добит	388	402	402	96.52
9. Краткорочна разграничења	935	965	965	96.89
10. Краткорочна резервисања				
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	160,114	155,545	155,545	102.94
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	40,690	40,477	40,477	100.53

СРЕДСТВА	На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.	Индекс 2/3
1	2	3	4	5
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	131,589	141,614	141,614	92.92
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	5,887	4,651	4,651	126.57
1. Улагања у развој	21	23	23	91.30
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	3,457	3,660	3,660	94.45
3. Goodwil				
4. Остала нематеријална средства	2,409	968	968	248.86
5. Аванси и нематеријална средства у припреми				
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	104,652	136,595	136,595	76.61
1. Земљиште	326	326	326	100.00
2. Грађевински објекти	24,513	46,225	46,225	53.03
3. Постројења и опрема	70,407	80,896	80,896	87.03
4. Остале некретнине, постројења и опрема	17	16	16	106.25
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми				
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	9,389	9,132	9,132	102.81
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	502	290	290	173.10
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП				
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0	0	0	
1. Шуме				
2. Вишегодишњи засади				
3. Основно стадо и остала биолошка средства				
4. Аванси и биолош. сред. у припреми				
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	20,548	78	78	26,343.59
1. Учешће у капиталу зависних субјеката	20,481	1	1	
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата				
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	0	0	0	
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима				
3.2. Дугорочни кредити у земљи				
3.3. Дугорочни кредити у иностранству				
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности				
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	67	77	77	87.01
4.1. Власнички инструменти				
4.2. Дужнички инструменти	67	77	77	87.01
5. Потраживања по финансијском лизингу				
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА				
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	116	131	131	88.55
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	15,991	13,800	13,800	115.88
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	4,262	2,899	2,899	147.02
1. Залихе материјала	4,240	2,842	2,842	149.19
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга				
3. Залихе готових производа				
4. Залихе робе				

5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. намијењена прод.				
6. Дати аванси	22	57	57	38.60
III КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	11,729	10,901	10,901	107.60
1. Краткорочна потраживања	6,798	9,016	9,016	75.40
1.1. Купци - повезана правна лица	6,671	4,409	4,409	151.30
1.2. Купци у земљи	100	56	56	178.57
1.3. Купци из иностранства				
1.4. Потраживања из специфичних послова		4,537	4,537	0.00
1.5. Друга краткорочна потраживања	27	14	14	192.86
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит				
2. Краткорочни финансијски пласмани	243	467	467	52.03
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	243	467	467	52.03
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	233	459	459	50.76
б) Краткорочни кредити у земљи	10	8	8	125.00
в) Краткорочни кредити у иностранству				
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности				
2.2. Финансијска сред. По фер вријед. Кроз биланс успјеха				
2.3. Потраживања по финансијском лизингу				
2.4. Дериватна финансијска средства				
3. Готовински еквиваленти и готовина	4,273	951	951	449.32
3.1. Готовински еквиваленти				
3.2. Готовина	4,273	951	951	449.32
4. Порез на додатну вриједност				
5. Краткорочна разграничења	415	467	467	88.87
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	147,696	155,545	155,545	94.95
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	26,593	40,477	40,477	65.70

Биланс стања - ПАСИВА (нето вриједност) ЗП ЕД а.д. Пале

прилог 6

000 КМ

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.	Индекс 2/3
1	2	3	4	5
БИЛАНСНА ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ	91,352	87,755	87,755	104.10
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	15,796	15,796	15,796	100.00
1. Акцијски капитал	15,796	15,796	15,796	100.00
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	15,796	15,796	15,796	100.00
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције				
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу				
3. Улози				
4. Државни капитал				
5. Остали основни капитал				
II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0	0	0	
1. Откупљене сопствене акције и удјели				
2. Уписани неуплаћени капитал				
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА				
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК				
V РЕЗЕРВЕ	9,006	8,914	8,914	101.03
1. Законске резерве	298	240	240	124.17
2. Статутарне резерве	88	53	53	166.04
3. Остале резерве	8,620	8,621	8,621	99.99
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	29,860	35,658	35,658	83.74
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	29,860	35,658	35,658	83.74
2. Остале ревалоризационе резерве				
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ КАПИТАЛ				
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ КАПИТАЛ				
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	36,690	27,387	27,387	133.97
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	30,541	26,229	26,229	116.44
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	6,149	1,158	1,158	531.00
3. Нето приход од самосталне дјелатности				
X ГУБИТАК	0	0	0	
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година				
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године				
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ				
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	23,309	30,508	30,508	76.40
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	956	984	984	97.15
1. Резервисања за трошкове у гарантном року				
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	793	797	797	99.50

3. Остала дугорочна резервисања	163	187	187	87.17
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	9,297	17,538	17,538	53.01
1. Обавезе према повезаним правним лицима	106	799	799	13.27
2. Дугорочни кредити у земљи		11,901	11,901	0.00
3. Дугорочни кредити у иностранству	3,785	4,534	4,534	83.48
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	5,000			
5. Дугорочне обавезе по лизингу				
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.				
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	406	304	304	133.55
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	13,056	11,986	11,986	108.93
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	5,239	6,009	6,009	87.19
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	27,796	31,273	31,273	88.88
1. Краткорочне финансијске обавезе	2,442	3,965	3,965	61.59
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	721	721	721	100.00
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	1,721	3,244	3,244	53.05
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу				
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха				
1.5. Дериватне финансијске обавезе				
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности				
2. Обавезе из пословања	22,743	23,633	23,633	96.23
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	421	466	466	90.34
2.2. Добављачи - повезана правна лица	20,443	20,457	20,457	99.93
2.3. Добављачи у земљи	1,879	2,689	2,689	69.88
2.4. Добављачи из иностранства		21	21	0.00
2.5. Остале обавезе из пословања				
3. Обавезе из специфичних послова	144	866	866	16.63
4. Обавезе за плате и накнаде плата	970	891	891	108.87
5. Остале обавезе	31	31	31	100.00
6. Порез на додатну вриједност	156	423	423	36.88
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	47	97	97	48.45
8. Обавезе за порез на добит	328	402	402	81.59
9. Краткорочна разграничења	935	965	965	96.89
10. Краткорочна резервисања				
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	147,696	155,545	155,545	94.95
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	26,593	40,477	40,477	65.70

СРЕДСТВА	На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.	Индекс 2/3
1	2	3	4	5
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	33,150	0	0	
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	200	0	0	
1. Улагања у развој				
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	200			
3. Goodwil				
4. Остала нематеријална средства				
5. Аванси и нематеријална средства у припреми				
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	32,868	0	0	
1. Земљиште				
2. Грађевински објекти	21,869			
3. Постројења и опрема	10,746			
4. Остале некретнине, постројења и опрема				
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми				
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	253			
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ				
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	82			
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0	0	0	
1. Шуме				
2. Вишегодишњи засади				
3. Основно стадо и остала биолошка средства				
4. Аванси и биолош. сред. у припреми				
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	0	0	0	
1. Учешће у капиталу зависних субјеката				
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата				
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	0	0	0	
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима				
3.2. Дугорочни кредити у земљи				
3.3. Дугорочни кредити у иностранству				
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности				
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	0	0	0	
4.1. Власнички инструменти				
4.2. Дужнички инструменти				
5. Потраживања по финансијском лизингу				
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА				
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА				
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	1,130	459	459	246.19
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	5	0	0	
1. Залихе материјала	5			
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга				
3. Залихе готових производа				
4. Залихе робе				

5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. намијењена прод.				
6. Дати аванси				
III КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	1,125	459	459	245.10
1. Краткорочна потраживања	1,060	0	0	
1.1. Купци - повезана правна лица	1,060			
1.2. Купци у земљи				
1.3. Купци из иностранства				
1.4. Потраживања из специфичних послова				
1.5. Друга краткорочна потраживања				
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит				
2. Краткорочни финансијски пласмани	0	0	0	
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	0	0	0	
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима				
б) Краткорочни кредити у земљи				
в) Краткорочни кредити у иностранству				
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности				
2.2. Финансијска сред. По фер вријед. Кроз биланс успјеха				
2.3. Потраживања по финансијском лизингу				
2.4. Дериватна финансијска средства				
3. Готовински еквиваленти и готовина	59	459	459	12.85
3.1. Готовински еквиваленти				
3.2. Готовина	59	459	459	12.85
4. Порез на додатну вриједност				
5. Краткорочна разграничења	6			
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	34,280	459	459	7,468.41
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	14,097			

Биланс стања - ПАСИВА (нето вриједност) ОИЕ БИМ

Прилог 6

000 КМ

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.	Индекс 2/3
1	2	3	4	5
БИЛАНСНА ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ	21,243	0	0	
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	33,040	0	0	
1. Акцијски капитал	0	0	0	
1.1. Акцијски капитал-обичне акције				
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције				
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	33,040			
3. Улози				
4. Државни капитал				
5. Остали основни капитал				
II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0	0	0	
1. Откупљене сопствене акције и удјели				
2. Уписани неуплаћени капитал				
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА				
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК				
V РЕЗЕРВЕ	0	0	0	
1. Законске резерве				
2. Статутарне резерве				
3. Остале резерве				
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	0	0	0	
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства				
2. Остале ревалоризационе резерве				
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ КАПИТАЛ				
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ КАПИТАЛ	12,559			
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	762	0	0	
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година				
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	762			
3. Нето приход од самосталне дјелатности				
X ГУБИТАК	0	0	0	
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година				
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године				
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ				
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	9,456	0	0	
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	117	0	0	
1. Резервисања за трошкове у гарантном року				
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	117			

3. Остала дугорочна резервисања				
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	9,339	0	0	
1. Обавезе према повезаним правним лицима				
2. Дугорочни кредити у земљи	9,283			
3. Дугорочни кредити у иностранству				
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима				
5. Дугорочне обавезе по лизингу	56			
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.				
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења				
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ				
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	69			
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	3,512	459	459	765.14
1. Краткорочне финансијске обавезе	1,930	459	459	420.48
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	233	459	459	50.76
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	1,670			
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	27			
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха				
1.5. Дериватне финансијске обавезе				
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности				
2. Обавезе из пословања	1,268	0	0	
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције				
2.2. Добављачи - повезана правна лица	1,069			
2.3. Добављачи у земљи	199			
2.4. Добављачи из иностранства				
2.5. Остале обавезе из пословања				
3. Обавезе из специфичних послова	1			
4. Обавезе за плате и накнаде плата	105			
5. Остале обавезе	3			
6. Порез на додатну вриједност	106			
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	39			
8. Обавезе за порез на добит	60			
9. Краткорочна разграничења				
10. Краткорочна резервисања				
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	34,280	459	459	7,468.41
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	14,097			

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ - консолидовани

за период који се завршава на дан 31.12.2022. године

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	КАПИТАЛ КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ДРУШТВА										УДЈЕЛИ КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ (МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС)	УКУПНИ КАПИТАЛ
	Ознака за АОП	Напомена	Акцијски капитал - власнички удјели	Емисиона премија	Резерве	Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења и опрему	Ревалоризационе резерве за финансијска средства вреднована по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале ревалоризационе резерве	Акумулисани нераспорјеђени добитак /непокривени губитак	УКУПНО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Стање на дан 01.01.2021.год.	901		15,795,899		8,838,648	31,982,773			22,951,134	79,568,454		79,568,454
2. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	902									0		0
3. Ефекти исправке грешака	903					6,418,561			609,731	7,028,292		7,028,292
4. Поново исказано стање на дан 01.01.2021.год. (901 ± 902 ± 903)	904		15,795,899	0	8,838,648	38,401,334	0	0	23,560,865	86,596,746	0	86,596,746
5. Добитак/(губитак) за годину	905								1,157,970	1,157,970		1,157,970
6. Остали укупни резултат за годину	906									0		0
7. Укупна добит/ (губитак) ± 905 ± 906	907		0	0	0	0	0	0	1,157,970	1,157,970	0	1,157,970
8. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	908									0		0
9. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	909									0		0
10. Објављене дивиденде	910									0		0
11. Други облици расподјеле добити и покриће губитка	911				75,095				-75,095	0		0
12. Остале промјене	912					-2,746,285			2,746,285	0		0
13. Стање на дан 31.12.2021.год./01.01.2022.год.(904 ± 907 ± 908-909-910± 911± 912)	913		15,795,899	0	8,913,743	35,655,049	0	0	27,390,025	87,754,716	0	87,754,716

14. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	914									0		0
15. Ефекти исправке грешака	915									0		0
16. Поново исказано стање на дан 01.01.2022.год. (913 ± 914 ±915)	916	15,795,899	0	8,913,743	35,655,049	0	0	27,390,025	87,754,716	0	87,754,716	
17. Добит/(губитак) за годину	917							4,361,818	4,361,818		4,361,818	
18. Остали укупни резултат	918								0		0	
19. Укупна добит/ (губитак) (± 917 ± 918)	919	0	0	0	0	0	0	4,361,818	4,361,818	0	4,361,818	
20. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	920								0		0	
21. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	921								0		0	
22. Објављене дивиденде	922								0		0	
23. Други облици расподеле добити и покриће губитка	923			92,644				-92,644	0		0	
24. Остале промјене	924				-5,798,241			5,798,241	0		0	
23. Стање на дан 31.12.2022.год. (916 ± 919 ± 920-921-922 ± 923 ± 924)	925	15,795,899	0	9,006,387	29,856,808	0	0	37,457,440	92,116,534	0	92,116,534	

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ ЕД а.д. Пале

за период који се завршава на дан 31.12.2022. године

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	КАПИТАЛ КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ДРУШТВА										УДЈЕЛИ КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ (МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС)	УКУПНИ КАПИТАЛ
	Ознака за АОП	Напомена	Акцијски капитал - власнички удјели	Емисиона премија	Резерве	Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења и опрему	Ревалоризационе резерве за финансијска средства вреднована по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале ревалоризационе резерве	Акумулисани нераспорјеђени добитак /непокривени губитак	УКУПНО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Стање на дан 01.01.2021.год.	901		15,795,899		8,838,648	31,982,773			22,951,134	79,568,454		79,568,454
2. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	902									0		0
3. Ефекти исправке грешака	903					6,418,561			609,731	7,028,292		7,028,292
4. Поново исказано стање на дан 01.01.2021.год. (901 ± 902 ± 903)	904		15,795,899	0	8,838,648	38,401,334	0	0	23,560,865	86,596,746	0	86,596,746
5. Добитак/(губитак) за годину	905								1,158,047	1,158,047		1,158,047
6. Остали укупни резултат за годину	906									0		0
7. Укупна добит/ (губитак) ± 905 ± 906	907		0	0	0	0	0	0	1,158,047	1,158,047	0	1,158,047
8. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	908									0		0
9. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	909									0		0
10. Објављене дивиденде	910									0		0
11. Други облици расподјеле добити и покриће губитка	911				75,095				-75,095	0		0
12. Остале промјене	912					-2,743,285			2,743,285	0		0
13. Стање на дан 31.12.2021.год./01.01.2022.год.(904 ± 907 ± 908-909-910± 911± 912)	913		15,795,899	0	8,913,743	35,658,049	0	0	27,387,102	87,754,793	0	87,754,793

14. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	914									0		0
15. Ефекти исправке грешака	915									0		0
16. Поново исказано стање на дан 01.01.2022.год. (913 ± 914 ± 915)	916		15,795,899	0	8,913,743	35,658,049	0	0	27,387,102	87,754,793	0	87,754,793
17. Добит/(губитак) за годину	917								3,597,562	3,597,562		3,597,562
18. Остали укупни резултат	918									0		0
19. Укупна добит/ (губитак) (± 917 ± 918)	919		0	0	0	0	0	0	3,597,562	3,597,562	0	3,597,562
20. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	920									0		0
21. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	921									0		0
22. Објављене дивиденде	922									0		0
23. Други облици расподеле добити и покриће губитка	923				92,644				-92,644	0		0
24. Остале промјене	924					-5,798,241			5,798,241	0		0
23. Стање на дан 31.12.2022.год. (916 ± 919 ± 920-921-922 ± 923 ± 924)	925		15,795,899	0	9,006,387	29,859,808	0	0	36,690,261	91,352,355	0	91,352,355

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ ОИЕ БИМ

за период који се завршава на дан 31.12.2022. године

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	КАПИТАЛ КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ДРУШТВА										УДЕЛИ КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ (МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС)	УКУПНИ КАПИТАЛ
	Ознака за АОП	Напомена	Акцијски капитал - власнички ујдели	Емисиона премија	Резерве	Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења и опрему	Ревалоризационе резерве за финансијска средства вреднована по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале ревалоризационе резерве	Акумулисани нераспоређени добитак /непокривени губитак	УКУПНО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Стање на дан 01.01.2021.год.	901									0		0
2. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	902									0		0
3. Ефекти исправке грешака	903									0		0
4. Поново исказано стање на дан 01.01.2021.год. (901 ± 902 ± 903)	904		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Добитак/(губитак) за годину	905								-77	-77		-77
6. Остали укупни резултат за годину	906									0		0
7. Укупна добит/ (губитак) ± 905 ± 906	907		0	0	0	0	0	0	-77	-77	0	-77
8. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	908									0		0
9. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	909									0		0
10. Објављене дивиденде	910									0		0
11. Други облици расподеле добити и покриће губитка	911									0		0
12. Остале промјене	912									0		0
13. Стање на дан 31.12.2021.год./01.01.2022.год.(904 ± 907 ± 908-909-910± 911± 912)	913		0	0	0	0	0	0	-77	-77	0	-77

14. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	914									0		0
15. Ефекти исправке грешака	915									0		0
16. Поново исказано стање на дан 01.01.2022.год. (913 ± 914 ±915)	916		0	0	0	0	0	0	-77	-77	0	-77
17. Добит/(губитак) за годину	917								762,659	762,659		762,659
18. Остали укупни резултат	918									0		0
19. Укупна добит/ (губитак) (± 917 ± 918)	919		0	0	0	0	0	0	762,659	762,659	0	762,659
20. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	920		33,039,892							33,039,892		33,039,892
21. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	921									0		0
22. Објављене дивиденде	922									0		0
23. Други облици расподеле добити и покриће губитка	923									0		0
24. Остале промјене	924				-12,559,223					-12,559,223		-12,559,223
23. Стање на дан 31.12.2022.год. (916 ± 919 ± 920-921-922 ± 923 ± 924)	925		33,039,892	0	-12,559,223	0	0	0	762,582	21,243,251	0	21,243,251

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ		
		На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	40,555	43,103	43,103
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	39,953	42,658	42,658
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4. Остали приливи из пословних активности	505	602	445	445
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	36,090	39,358	39,358
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	17,050	20,351	20,435
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	46	83	
3. Одливи по основу плаћених камата	509	702	653	652
4. Одливи по основу испл. зарада, накнада зарада и оста. личн. расх.	510	16,489	14,568	14,568
5. Одливи по основу пореза на добит	511	424	20	20
6. Остали одливи из пословних активности	512	1,379	3,683	3,683
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	4,465	3,745	3,745
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	26	117	117
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједни. подухвата	516			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517	10	3	3
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5. Приливи од дивиденди и учешћа у добитку	520			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.	524		69	69
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12. Приливи по основу камата	527	15	35	35
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената	529			
15. Остали приливи из активности финансирања	530	1	10	10
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	3,438	3	3
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и зајед. подухвата	532			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533	3,438	3	3

3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536			
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	538			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539			
9. Одливи по основу дериватних финанси. инструмената	540			
10. Остали одливи из активности инвестирања	541			
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542		114	114
IV Нето одлив готовине из актививности инвестирања (531-515)	543	3,412		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	5,000	0	0
1. Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3. Приливи по основу дугорочних кредита	547			
4. Приливи по основу краткорочних кредита	548			
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549	5,000		
6. Остали приливи из активности финансирања	550			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551	3,131	3,369	3,369
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	553	3,119	3,351	3,351
3. Одливи по основу краткорочних кредита	554			
4. Одливи по основу лизинга	555			
5. Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7. Остали одливи из активности финансирања	558	12	18	18
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-551)	559	1,869		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања(551-544)	560		3,369	3,369
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	45,581	43,220	43,220
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	42,659	42,730	42,730
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563	2,922	491	490
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	1,410	919	920
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	568	4,332	1,410	1,410

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ		
		На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	36,403	43,103	43,103
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	35,798	42,658	42,658
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4. Остали приливи из пословних активности	505	605	445	445
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	33,510	39,358	39,358
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	16,905	20,351	20,351
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	43	83	83
3. Одливи по основу плаћених камата	509	225	653	653
4. Одливи по основу испл. зарада, накнада зарада и оста. личн. расх.	510	15,324	14,568	14,568
5. Одливи по основу пореза на добит	511	424	20	20
6. Остали одливи из пословних активности	512	589	3,683	3,683
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	2,893	3,745	3,745
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	26	117	117
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједни. подухвата	516			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517	10	3	3
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5. Приливи од дивиденди и учешћа у добитку	520			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.	524		69	69
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12. Приливи по основу камата	527	15	35	35
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената	529			
15. Остали приливи из активности финансирања	530	1	10	10
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	3,298	462	462
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и зајед. подухвата	532			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533	3,298	3	3

3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536			
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	538			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539		459	459
9. Одливи по основу дериватних финанси. инструмената	540			
10. Остали одливи из активности инвестирања	541			
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542			
IV Нето одлив готовине из актививности инвестирања (531-515)	543	3,272	345	345
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	5,226	0	0
1. Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3. Приливи по основу дугорочних кредита	547			
4. Приливи по основу краткорочних кредита	548	226		
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549	5,000		
6. Остали приливи из активности финансирања	550			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551	1,525	3,369	3,369
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	553	1,513	3,351	3,351
3. Одливи по основу краткорочних кредита	554			
4. Одливи по основу лизинга	555			
5. Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7. Остали одливи из активности финансирања	558	12	18	18
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-551)	559	3,701		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања(551-544)	560		3,369	3,369
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	41,655	43,220	43,220
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	38,333	43,189	43,189
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563	3,322	31	31
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	951	920	920
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	568	4,273	951	951

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ		
		На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	4,156	0	0
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	4,155		
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4. Остали приливи из пословних активности	505	1		
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	2,584	0	0
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	145		
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	2		
3. Одливи по основу плаћених камата	509	481		
4. Одливи по основу испл. зарада, накнада зарада и оста. личн. расх.	510	1,166		
5. Одливи по основу пореза на добит	511			
6. Остали одливи из пословних активности	512	790		
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	1,572	0	0
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514		0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	0	0	0
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједни. подухвата	516			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517			
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5. Приливи од дивиденди и учешћа у добитку	520			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.	524			
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12. Приливи по основу камата	527			
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената	529			
15. Остали приливи из активности финансирања	530			
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	140	0	0
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и зајед. подухвата	532			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533	140		

3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536			
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	538			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539			
9. Одливи по основу дериватних финанси. инструмената	540			
10. Остали одливи из активности инвестирања	541			
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542		0	0
IV Нето одлив готовине из актививности инвестирања (531-515)	543	140	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	0	459	459
1. Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3. Приливи по основу дугорочних кредита	547			
4. Приливи по основу краткорочних кредита	548		459	459
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549			
6. Остали приливи из активности финансирања	550			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551	1,832	0	0
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	553	1,606		
3. Одливи по основу краткорочних кредита	554	226		
4. Одливи по основу лизинга	555			
5. Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7. Остали одливи из активности финансирања	558			
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-551)	559		459	459
IV Нето одлив готовине из активности финансирања(551-544)	560	1,832		
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	4,156	459	459
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	4,556	0	0
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563		459	459
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564	400		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	459		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	568	59	459	459

Просјечне плате по квалификационој структури за период јануар-децембар 2022. године

Табела 1

прилог 8

Опис	Нето маса	Топли оброк* нето КМ	Превоз ** КМ	Остале накнаде КМ	Просјечан број радника на бази стања крајем мјесеца	Просјечан број запослених на бази часова рада	Просјечна зарада	
							(2/6)/ број мјесеци	(2/7)/ број мјесеци
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доктор								
Магистар								
ВСС	2,840,438	216,344	58,578	287,775	143	143.89	1,651	1,645
ВС	12,675	1,597	212	1,254	1	1.00	1,056	1,056
ССС	969,651	128,671	30,334	117,542	77	77.91	1,046	1,037
НС								
ВК	1,184,650	130,007	34,809	106,010	71	73.83	1,390	1,337
КВ	1,137,760	156,199	41,209	126,795	91	94.01	1,043	1,009
ПК	296,806	52,711	10,844	34,666	30	29.31	838	844
НК	14,659	2,851	550	2,308	2	0.65	814	1,879
УКУПНО	6,456,640	688,380	176,536	676,349	415	421	1,298	1,279

*Исказати укупан износ топли оброк који радници добију у новцу или боновима и трошкове организоване исхране радника БЕЗ ПОРЕЗА.

**Исказати накнаде трошкова превоза које радници добију у новцу и трошкове организованог превоза запослених.

Нето маса зарада по категоријама исплате

Табела 2

Опис	Износ КМ
1	2
Редован рад	4,746,096
Ноћни рад	16,874
Државни празник	169,353
Рад на државни празник	21,747
Годишњу одмор	514,219
Плаћено одс. без кривице радника	0
Плаћено одс. по другим основама	0
Боловање	294,449
Прековремени рад	121,907
Интервентни рад	0
Приправност	0
Минули рад	488,735
Радни учинак	77,509
Рад недељом	8,196
Службени пут	0
Остало	-2,445
Укупно плата након опорезивања*	6,456,640

* Укупна маса из табела 2 треба да одговара укупној маси из табеле 1 колоне 2.

Кадровски број радника на задњи дан у мјесецу за који је исплаћена плата

Табела 3

Опис	Кадровски број радника на
1	2
Доктор	
Магистар	
ВСС	147
ВС	1
ССС	78
НС	
ВК	71
КВ	94
ПК	35
НК	1
УКУПНО	427

Остале исплаћене накнаде радницима

Табела 4

Опис	Износ КМ
-Топли оброк*	688,380
-Превоз**	176,536
Укупно	864,915
-Тендери и комисије	33,565
-Школарина	0
-Отпремнина за пензију	78,777
-Накнада за Дан Предузећа или Славу	63,600
-Регрес	408,721
-Накнаде за Божић, Васкрс	0
- Осми март	9,600
-Јубиларне награде	29,116
- Стимулативне отпремнине	0
- накнада за екон. соц. збрињавање	0
- Исплате за рођење дјетета	24,859
- Исплате за смрт члана породице	28,112
Остало	0
Укупно	676,349

*Исказати укупан износ топли оброк који радници добију у новцу или боновима и трошкове организоване исхране радника.

**Исказати накнаде трошкова превоза које радници добију у новцу и трошкове организованог превоза запослених

Просјечне плате по квалификационој структури за период јануар-децембар 2022. године

Табела 1

прилог 8

Опис	Нето маса	Топли оброк* нето КМ	Превоз ** КМ	Остале накнаде КМ	Просјечан број радника на бази стања крајем мјесеца	Просјечан број запослених на бази часова рада	Просјечна зарада	
							(2/6)/ број мјесеци	(2/7)/ број мјесеци
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доктор								
Магистар								
ВСС	127,450	5,353	3,718	6,558	6	5.73	1,847	1,854
ВС	44,372	5,050	2,372	5,616	3	3.00	1,233	1,233
ССС	62,445	10,040	4,818	13,450	6	5.65	918	921
НС								
ВК	341,286	37,415	9,152	38,035	20	22.51	1,404	1,263
КВ	95,965	12,825	508	10,940	7	6.54	1,116	1,223
ПК								
НК								
УКУПНО	671,517	70,683	20,568	74,599	42	43	1,338	1,289

*Исказати укупан износ топли оброк који радници добију у новцу или боновима и трошкове организоване исхране радника БЕЗ ПОРЕЗА.

**Исказати накнаде трошкова превоза које радници добију у новцу и трошкове организованог превоза запослених.

Нето маса зарада по категоријама исплате

Табела 2

Опис	Износ КМ
1	2
Редован рад	468,535
Ноћни рад	47,066
Државни празник	15,513
Рад на државни празник	13,569
Годишњу одмор	52,861
Плаћено одсуство без кривице радника	0
Плаћено одсуство по другим основама	0
Боловање	3,565
Прековремени рад	2,078
Интервентни рад	0
Приправност	0
Минули рад	55,687
Радни учинак	3,338
Рад недељом	9,305
Службени пут	0
Остало	0
Укупно плата након опорезивања*	671,517

0

* Укупна маса из табела 2 треба да одговара укупној маси из табеле 1 колона 2.

Кадровски број радника на задњи дан у мјесецу за који је исплаћена плата

Табела 3

Опис	Кадровски број радника на
1	2
Доктор	
Магистар	
ВСС	6
ВС	3
ССС	6
НС	
ВК	21
КВ	6
ПК	
НК	
УКУПНО	42

Остале исплаћене накнаде радницима

Табела 4

Опис	Износ КМ
-Топли оброк*	70,683
-Превоз**	20,568
Укупно	91,251
-Тендери и комисије	4,500
-Школарина	0
-Отпремнина за пензију	7,359
-Накнада за Дан Предузећа или Славу	6,300
-Регрес	38,152
-Накнаде за Божић, Васкрс	0
- Осми март	400
-Јубиларне награде	5,020
- Стимулативне отпремнине	0
- накнада за екон. социјално збрињавање	0
- Исплате за рођење дјетета	2,828
- Исплате за смрт члана породице	10,040
Остало	0
Укупно	74,599

*Исказати укупан износ топли оброк који радници добију у новцу или боновима и трошкове организоване исхране радника.

**Исказати накнаде трошкова превоза које радници добију у новцу и трошкове организованог превоза запослених