

**МЈЕШОВИТИ ХОЛДИНГ  
"ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА РС" а.д. ТРЕБИЊЕ  
ЗАВИСНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ХЕ НА ВРБАСУ" а.д.  
МРКОЊИЋ ГРАД**

**ИЗВЈЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ  
за 2023. годину**

**Мркоњић Град, март 2024. године**

## САДРЖАЈ :

	Страна:
УВОДНА РИЈЕЧ ДИРЕКТОРА.....	3
ДЈЕЛАТНОСТ И УПРАВЉАЧКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА .....	4
I Основни показатељи пословања за 2023. годину.....	6
II Извјештај о оствареној производњи електричне енергије.....	9
III Извјештај о реализацији инвестиција за 2023. годину .....	14
IV Економско финансијски извјештај .....	37
4.1. Укупно остварени резултат, укупни приходи и расходи за ХЕ на Врбасу .....	37
4.2. Остварени резултат, приходи и расходи по електранама .....	45
4.3. Извјештај о финансијском положају (Биланс стања) .....	60
4.4. Извјештај о токовима готовине .....	71
4.5. Извјештај о промјенама у капиталу .....	74
V Извјештај о радној снази (кадровска структура) .....	76
VI Преглед судских спорова .....	77
VII Образложење Извјештаја о пословању за 2023. годину у смислу чланова 282. и 309. Закона о привредним друштвима .....	79
VIII Извјештај о реализацији циљева на заштити животне средине током 2023. године .....	82
IX Изјава о усклађености организације и дјеловања са кодексом понашања.....	87

## УВОДНА РИЈЕЧ ДИРЕКТОРА

ЗП "Хидроелектране на Врбасу" а.д. Мркоњић Град испунило је ребалансом предвиђен годишњи план производње са остварењем од 101,3%. Од укупно остварене производње која износи 328,9 милиона kWh, ХЕ Бочац је произвела 284,6 милиона kWh или 86,5%, МХЕ Бочац 2 је произвела 39,9 милиона kWh или 12,1% и Кућна турбина 4,4 милиона kWh или 1,4%.

На испуњење годишњег плана производње највише је утицала добра хидрологија у већем дијелу године као и пуна погонска спремност све три електране.

Током 2023. године није било непланираних застоја у раду постројења.

У претходној години предузеће је остварило рекордну добит у износу од 7,5 милиона КМ.

У току 2023. године задржана је уобичајена структура трошкова и то:

- амортизација око 6 милиона КМ или 31,6% од укупних трошкова, што је реалан инвестициони капацитет и гаранција успјешне реализације планираних инвестиционих пројеката;

- порези и доприноси око 2,7 милиона КМ или 14,3% од укупних трошкова;

- бруто зараде, накнаде и остала лична примања око 6,1 милиона КМ или 32,1% од укупних трошкова;

- остали трошкови (одржавање, енергенти, материјал, услуге, финансијски расходи и др.) око 4,2 милиона КМ или 22%;

Предузеће располаже са адекватно оспособљеним људским ресурсима, с тим да посебно наглашавамо оспособљеност тимова за машинско и електро одржавање који већ дужи низ година одржавају систем у стању пуне погонске спремности.

На крају 2023. године у предузећу је било запослено 157 радника.

Укупна инвестициона улагања у 2023. години износе 2,5 милиона КМ и финансирана су из властитих средстава.

Извјештај о пословању предузећа за 2023. годину садржи анализу остварења производње електричне енергије, извјештај о реализацији инвестиција, економско финансијске извјештаје, извјештај о радној снази и преглед судских спорова.

## ДЈЕЛАТНОСТ И УПРАВЉАЧКА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Радна организација у оснивању за изградњу Хидроелектране Бочац почела је са радом 1975. године. Сама Хидроелектрана изграђена је и пуштена у рад 5. децембра 1981. године, од када ради у саставу Електроврбаса са сједиштем у Мркоњић Граду.

Предузеће Хидроелектране на Врбасу у Мркоњић Граду основано је Одлуком Јавног предузећа Електропривреда Републике Српске, Пале број: 01-18-2-92 од 19. августа 1992. године и уписано је у судски регистар код Основног суда у Бањој Луци крајем 1992. године.

Рјешењем Основног суда у Бања Луци број: У/1-201/95 од 15. марта 1995. године извршена је статусна промјена којом је друштвена имовина прешла у државну имовину.

Допуна дјелатности извршена је у складу са Законом о класификацији дјелатности и о регистру јединица разврставања (Службени гласник број 4-97), а регистрована је у Основном суду у Бања Луци под бројем У/ I-1510/98 од 25. августа 1998. године.

Рјешењем Основног суда у Бања Луци број: У/1-3338/05 од 21. октобра 2005. године извршена је статусна промјена којом је извршена промјена облика организовања где је Предузеће као Јавно предузеће прешло у акционарско друштво.

Рјешењем Регулаторне комисије за електричну енергију Републике Српске број 01-1057-10/05 од 27. децембра 2005. године Предузећу је издато Рјешење о издавању почетне дозволе за обављање дјелатности производње електричне енергије.

Основна дјелатност Предузећа је производња електричне енергије, одржавање хидроенергетских постројења, као и вођење надзора на изградњи хидроенергетских објеката на сливу ријека Врбаса и Сане.

У оквиру основне дјелатности Предузеће се бави производњом електричне енергије у производним објектима ХЕ Бочац и МХЕ Бочац 2, који је отпочео са радом 2018. године и у Кућној турбини која је стављена у погон 2021. године. Предузеће послује као Зависно предузеће у оквиру Мјешовитог Холдинга "Електропривреда Републике Српске".

Мјешовити Холдинг ЕРС је организован на основама повезивања Матичног предузећа и 11 зависних предузећа путем улагања капитала Матичног предузећа у зависно предузеће по ком основу Матично предузеће, као већински власник (акционар) зависних предузећа, учествује у управљању са њима. То је последица чињенице да Матично предузеће има учешће у капиталу зависног предузећа од 65% тако да оно има право да учествује у управљању са тим повезаним предузећем. Поред Матичног предузећа као акционари са значајним учешћем у структури укупног капитала учествују: Мањински акционари са учешћем од 20%, Пензиони фонд Републике Српске са учешћем од 10% и Фонд за реституцију Републике Српске са учешћем од 5%. У структури укупног капитала већи број запослених су акционари ЗП "ХЕ на Врбасу" а.д. М.Град. Према Закону о тржишту хартија од вриједности и Закону о јавним предузећима, они су повезана лица, међутим њихово учешће у структури акцијског капитала није значајно, јер нико не прелази 1% и тиме немају значајан утицај на управљање предузећем.

На дан 31. децембра 2023. године Предузеће је запошљавало 157 радника (31. децембра 2022. године било је запослено 158 радника).

Јединствени идентификациони број Предузећа је 4401195230004.

Сједиште Предузећа је у Мркоњић Граду, Улица Светог Саве 13.

ЗП "ХЕ на Врбасу" а.д. Мркоњић Град има статус засебног правног лица и оно води своје књиге, обрачунава порез на добит и подноси годишњу пореску пријаву за утврђивање пореза на добит.

## **Управљачку структуру предузећа чини:**

### **Управа предузећа:**

1. Мр Горан Милановић, дипл. инж. грађ. - в.д. Директор предузећа,
2. Велибор Јарић, дипл.инж.ел. - в.д. Извршни директор за производњу и одржавање,
3. Мирослав Комленић, дипл.ек. - в.д. Извршни директор за економско - финансијске послове,
4. Марко Марковић, дипл.правник - в.д. Извршни директор за организационе правне и кадровске послове,
5. Дивна Аничич, дипл. инж. маш. - в.д. Извршни директор за инвестиције и развој

### **Одбор за ревизију:**

1. Драгана Ковачевић, в.д. предсједник,
2. Драгана Пејић, в.д. члан,
3. Синиша Рајковић, в.д. члан.

### **Надзорни одбор:**

1. Иван Вања Бороја, в.д. предсједник,
2. Љубомир Клинцов, в.д. замјеник предсједника,
3. Љилјана Амиџић Глигорић, в.д. члан,
4. Владимир Драшковић, в.д. члан,
5. Дамир Ћопић, в.д. члан.

**I ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. годину**

Подаци	Остварено 2023.	Ребаланс плана 2023.год.	Остварено 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
Укупна производња (kWh)	328.936.594	324.770.000	243.848.573	101,3	134,9
Вриједност инвестиција (KM)	2.507.155	3.476.065	931.441	72,1	269,2
Број запослених радника на крају год.	157	162	158	96,9	99,4
<b>Укупни приходи (KM)</b>	<b>27.050.384</b>	<b>26.091.134</b>	<b>23.158.786</b>	<b>103,7</b>	<b>116,8</b>
Пословни приходи (KM)	26.918.330	26.056.134	23.089.426	103,3	116,6
Финансијски приходи (KM)	1.341	0	0		
Остали приходи (KM)	130.713	35.000	66.177	373,5	197,5
Приходи од усклађ.вријед. имов. (KM)	0	0	0		
Приходи од промјене рач.полит.(KM)	0	0	3.183		
<b>Укупни расходи (KM)</b>	<b>19.133.521</b>	<b>19.539.000</b>	<b>17.265.883</b>	<b>97,9</b>	<b>110,8</b>
Пословни расходи (KM)	18.340.904	18.920.000	16.519.637	96,9	111,0
Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (KM)	6.139.490	6.700.000	5.707.617	91,6	107,6
Трошкови амортизације и резервисања (KM)	6.180.855	6.340.000	6.139.700	97,5	100,7
Трошкови материјала (KM)	235.744	220.000	220.552	107,2	106,9
Трошкови горива и енергије	323.916	325.000	283.273	99,7	114,3
Трошкови производних услуга (KM)	2.390.736	2.324.000	1.966.973	102,9	121,5
Трошкови пореза и доприноса (KM)	2.743.756	2.668.000	1.983.234	102,8	138,3
Нематеријални расходи (KM)	326.407	343.000	218.288	95,2	149,5
Финансијски расходи (KM)	508.600	449.000	551.695	113,3	92,2
Остали расходи (KM)	189.683	170.000	104.606	111,6	181,3
Расходи од усклађ. вријед. имовине	94.334	0	89.945		104,9
Рас.по осн.пром.рач.пол.и испр.греш.	0	0	0		
Цијена коштања (укупни трошкови : укупна производња у kWh) (pf/kWh)	5,82	6,02	7,08	96,7	82,2
<b>Подаци из Биланса стања</b>	<b>31.12.2023.</b>		<b>31.12.2022.</b>		
Пословна актива и пасива (KM)	289.291.843		283.730.007		102,0
Стална имовина (KM)	241.369.102		244.939.497		98,5
Одложена пореска средства (KM)	98.902		97.633		101,3
Текућа средства (KM)	47.823.839		38.692.877		123,6
- Залихе,стална сред.и сред.обус.послов. намиј.продаји (KM)	1.054.743		978.582		107,8
- Краткорочна средства изузев залиха и сталних сред. намјењених продаји (KM)	46.769.096		37.714.295		124,0
Капитал (KM)	238.298.924		259.884.268		91,7
Дугорочна резервисања (KM)	460.536		423.608		108,7
Дугорочне обавезе (KM)	7.393.658		10.033.326		73,7
Одложене пореске обавезе (KM)	8.475.699		8.027.562		105,6
Краткороч. обавезе и краткорочна .резервисања. (KM)	34.663.026		5.361.243		646,5
-Обавезе из пословања (KM)	1.600.922		898.386		178,2
<b>Добит прије опорезивања</b>	<b>7.916.863</b>	<b>6.552.134</b>	<b>5.892.903</b>		

ЗП „ХЕ на Врбасу“ а.д. Мркоњић Град је у 2023. години остварило укупну производњу на прагу електране од 328.936.594 kWh електричне енергије, што је за 1,3% више од ребалансом планиране и за 34,9% више од остварене производње у 2022. години.

Укупни приходи су остварени у износу од 27.050.384 КМ, што је за 3,7% више од ребалансом планираних прихода, а за 16,8% више од прихода остварених у 2022. години.

Остварени приходи од продаје електричне енергије износе 25.387.393 КМ.

Укупни расходи износе 19.133.521 КМ и за 2,1% су мањи од ребалансом планираних расхода, а за 10,8% већи од расхода остварених у 2022. години.

Предузеће је у 2023. години остварило нето добит у износу од 7.469.994 КМ.

Остварена цијена коштања електричне енергије износи 5,82 pf/kWh.

Продајна цијена електричне енергије за ХЕ Бочац по Анексу Уговора за 2023 годину износи 6,816 pf/kWh, док за МХЕ Бочац 2 и МХЕ Кућну турбину заједно са подстицајем износи 11,86 pf/kWh, односно 13,96 pf/kWh.

Укупна вриједност пословне aktive на дан 31.12.2023. године је 289.291.843 КМ, а чини је стална имовина у износу од 241.369.102 КМ, одложена пореска средства 98.902 и обртна имовина у износу од 47.823.839 КМ.

Пословна пасива је у потпуности усклађена са пословном активом и износи 289.291.843 КМ, а чини је капитал од 238.298.924 КМ, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе 7.854.194, одложене пореске обавезе 8.475.699 КМ и краткорочне обавезе и краткорочна резервисања 34.663.026 КМ.

Укупна краткорочна потраживања на дан 31.12.2023. године износе 45.889.690 КМ и састоје се од потраживања за испоручену електричну енергију у износу 43.892.855 КМ, потраживања из специфичних послова у износу од 1.938.881 КМ и остала краткорочна потраживања 57.954 КМ.

Реализација планираних инвестиционих пројеката са набавком основних средстава у 2023. години износила је 2.507.155 КМ.

Предузеће ЗП „ХЕ на Врбасу“ а.д. Мркоњић Град на дан 31.12.2023. године је запошљавало 157 радника.

Просјечна плата на бази просјечног броја радника крајем мјесеца је износила 1.794 КМ.

**ИНДИКАТОРИ КВАЛИТЕТА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. годину**

Ред. бр.	Подаци	Остварено 2023.	Остварено 2022.
	1	2	3
1.	Коефицијент економичности (укупан приход / укупни расходи)	1,4138	1,3413
2.	Бруто зараде, накнаде зарада и остали лични расходи у укупним расходима (коефицијент)	0,3209	0,3306
3.	Укупан приход по раднику (у КМ)	172.295	146.575
4.	Бруто зараде, накнаде зарада и остали лични расходи по запосленом ( у КМ)	3.238	3.010
5.	Нето зарада по запосленом (у КМ)	1.794	1.653
6.	Рацио опште ликвидности (однос обртне имовине и краткорочних обавеза)	1,38	7,22
7.	Рацио опште ликвидности (однос обртне имовине и краткорочних обавеза, без АВР и ПВР)	1,39	7,34
8.	Рацио убрзане ликвидности (однос ликвидних средстава и краткорочних обавеза)	1,32	7,03
9.	Рацио убрзане ликвидности (однос ликвидних средстава и краткорочних обавеза, без АВР и ПВР)	1,36	7,16
10.	Коефицијент финансијске стабилности (однос дугорочно везане имовине и трајног дугорочног капитала)	0,98	0,89
11.	Коефицијент задужености (однос обавеза и капитала)	0,176	0,059
12.	Рацио солвентности - покриће сталне имовине (однос капитала и сталне имовине)	0,9873	1,0610
13.	Коефицијент солвентности (однос пословне имовине и обавеза)	6,88	18,43

На смањење показатеља ликвидности и солвентности у 2023. години утицало је значајно повећање краткорочних обавеза као резултат одлуке Скупштине акционара предузећа о расподјели акумулиране нераспоређене добити путем исплате дивиденде акционарима у укупном износу од 28.704.549 КМ.

## II ИЗВЈЕШТАЈ О ОСТВАРЕНОЈ ПРОИЗВОДЊИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

У периоду I - XII 2023. године ЗП "ХЕ на Врбасу" а.д. Мркоњић Град је остварило производњу у износу од 328.936.594 kWh, што је за 1,3% или за 4.166.594 kWh више од ребалансом планиране производње за 2023. годину, односно за 34,9% или за 85.088.021 kWh више од остварене производње у 2022. години.

Од укупно остварене производње у износу од 328.936.594 Wh, ХЕ Бочац је произвео 284.587.305 kWh или 86,5%, МХЕ Бочац 2 је произвео 39.904.444 kWh или 12,1% и Кућна турбина је произвела 4.444.845 kWh или 1,4% од укупно остварене производње ХЕ на Врбасу.

У току 2023. године у ХЕ Бочац агрегат бр.1 је радио - 3.318 часа, а агрегат бр.2 - 2.277 часова, односно укупно оба агрегата су радила 5.595 часова.

Вријеме приправности оба агрегата је износило 3.480 часова.

У 2023. години није било непланираних застоја у раду електране.

Ремонт оба агрегата обављен је у редовном планираном термину од 25.08. до 13.10.2023. године.

У МХЕ Бочац 2 агрегат бр. 1 је радио - 6.835 часа, а агрегат бр.2 - 6591 часова. Оба агрегата су радила укупно 13.426 часова. Вријеме приправности оба агрегата је износило 3684 часова.

Ремонт је обављен од 18.10. до 03.11.2023.године.

Кућна турбина је радила 8.732 часова.

Ремонт кућне турбине је обављен од 23.07 до 24.07.2023.године

Ремонт свих електрана је обављен углавном властитом радном снагом. Овлаштене специјалистичке установе су биле ангажоване само на пословима за које је законом прописано ангажовње таквих установа, а то се односи на следеће послове: испитивање генератора, испитивање трафоа, испитивање одводника пренапона, испитивање уља у трафоима и посудама под притиском, испитивања побуде, испитивања вибрација итд.

Просјечни проток воде у току 2023. године је износио 78 m<sup>3</sup>/s.

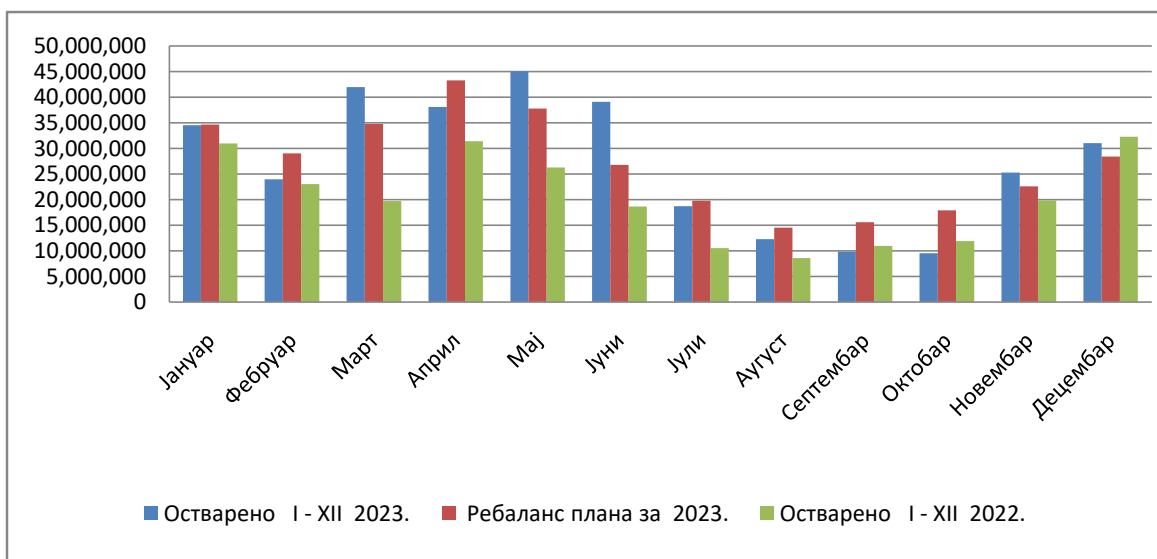
### Преглед остварене производње по годинама од 2013. до 2023. године:

Година	Производња
2013	266.760.780 kWh
2014.	352.213.950 kWh
2015.	269.320.260 kWh
2016.	251.554.380 kWh
2017.	226.790.520 kWh
2018.	285.580.284 kWh
2019.	326.244.404 kWh
2020.	213.313.120 kWh
2021.	297.757.348 kWh
2022.	243.848.573 kWh
<b>2023.</b>	<b>328.936.594 kWh</b>

Преглед остварене производње електричне енергије у 2023. години дат је у следећој табели:

у kWh

Мјесец	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
Јануар	34.503.983	34.650.000	30.951.181	99,6	111,5
Фебруар	23.923.067	29.030.000	23.008.158	82,4	104,0
Март	41.957.422	34.760.000	19.693.903	120,7	213,0
<b>I Квартал</b>	<b>100.384.472</b>	<b>98.440.000</b>	<b>73.653.242</b>	<b>102,0</b>	<b>136,3</b>
Април	38.057.299	43.250.000	31.383.777	88,0	121,3
Мај	45.004.709	37.760.000	26.250.790	119,2	171,4
Јуни	39.033.794	26.750.000	18.628.797	145,9	209,5
<b>II Квартал</b>	<b>122.095.802</b>	<b>107.760.000</b>	<b>76.263.364</b>	<b>113,3</b>	<b>160,1</b>
<b>УКУПНО (I+II)</b>	<b>222.480.274</b>	<b>206.200.000</b>	<b>149.916.606</b>	<b>107,9</b>	<b>148,4</b>
Јули	18.699.103	19.780.000	10.504.252	94,5	178,0
Аугуст	12.225.888	14.470.000	8.543.772	84,5	143,1
Септембар	9.815.754	15.550.000	10.931.331	63,1	89,8
<b>III Квартал</b>	<b>40.740.745</b>	<b>49.800.000</b>	<b>29.979.355</b>	<b>81,8</b>	<b>135,9</b>
<b>УКУПНО (I+II+III)</b>	<b>263.221.019</b>	<b>256.000.000</b>	<b>179.895.961</b>	<b>102,8</b>	<b>146,3</b>
Октобар	9.469.722	17.860.000	11.891.576	53,0	79,6
Новембар	25.227.908	22.550.000	19.825.827	111,9	127,2
Децембар	31.017.945	28.360.000	32.235.209	109,4	96,2
<b>IV Квартал</b>	<b>65.715.575</b>	<b>68.770.000</b>	<b>63.952.612</b>	<b>95,6</b>	<b>102,8</b>
<b>УКУПНО ( I+II+III+IV )</b>	<b>328.936.594</b>	<b>324.770.000</b>	<b>243.848.573</b>	<b>101,3</b>	<b>134,9</b>



## Преглед остварене и планиране производња у 2023. години по кварталима:

Квартал	Остварено I - XII 2023. (у kWh)	% од укупне остварене производње	Реб. плана за 2023. (у kWh)	% од укупне планиране производње
I	100.384.472	30,5	98.440.000	30,3
II	122.095.802	37,1	107.760.000	33,2
III	40.740.745	12,4	49.800.000	15,3
IV	65.715.575	20,0	68.770.000	21,2
<b>Укупно</b>	<b>328.936.594</b>	<b>100,0</b>	<b>324.770.000</b>	<b>100,0</b>



## Преглед просјечно оствареног протока од 2012. до 2023. године.

Година	Просјечан проток
2012.	56,63 m <sup>3</sup> /s
2013.	69,19 m <sup>3</sup> /s
2014.	90,47 m <sup>3</sup> /s
2015.	67,03 m <sup>3</sup> /s
2016.	65,00 m <sup>3</sup> /s
2017.	61,50 m <sup>3</sup> /s
2018.	73,90 m <sup>3</sup> /s
2019.	86,04 m <sup>3</sup> /s
2020.	50,35 m <sup>3</sup> /s
2021.	68,04 m <sup>3</sup> /s
2022.	65,00 m <sup>3</sup> /s
<b>2023.</b>	<b>78,00 m<sup>3</sup>/s</b>

Остварена производња по електранама приказана је у следећим табелама:

## ХЕ "БОЧАЦ"

у kWh

Ред. бр.	Мјесец	Остварено 2023.	Ребаланс плана 2023.	Остварено 2022.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Јануар	30.396.028	30.540.000	26.649.150	99,5	114,1
2.	Фебруар	20.339.867	25.000.000	19.545.629	81,4	104,1
3.	Март	36.803.082	30.000.000	17.071.935	122,7	215,6
<b>I</b>	<b>Први квартал</b>	<b>87.538.977</b>	<b>85.540.000</b>	<b>63.266.714</b>	<b>102,3</b>	<b>138,4</b>
4.	Април	33.221.323	38.000.000	27.198.202	87,4	122,1
5.	Мај	39.826.719	33.000.000	22.251.840	120,7	179,0
6.	Јуни	34.147.836	23.000.000	15.686.833	148,5	217,7
<b>II</b>	<b>Други квартал</b>	<b>107.195.878</b>	<b>94.000.000</b>	<b>65.136.875</b>	<b>114,0</b>	<b>164,6</b>
	<b>УКУПНО ( I + II )</b>	<b>194.734.855</b>	<b>179.540.000</b>	<b>128.403.589</b>	<b>108,5</b>	<b>151,7</b>
7.	Јули	15.650.571	17.000.000	8.554.807	92,1	182,9
8.	Август	10.065.766	12.000.000	6.930.776	83,9	145,2
9.	Септембар	8.050.587	13.000.000	9.006.134	61,9	89,4
<b>III</b>	<b>Трећи квартал</b>	<b>33.766.924</b>	<b>42.000.000</b>	<b>24.491.717</b>	<b>80,4</b>	<b>137,9</b>
	<b>УКУПНО( I+II+III )</b>	<b>228.501.779</b>	<b>221.540.000</b>	<b>152.895.306</b>	<b>103,1</b>	<b>149,4</b>
10.	Октобар	7.760.647	15.000.000	9.801.716	51,7	79,2
11.	Новембар	21.774.944	19.000.000	17.115.858	114,6	127,2
12.	Децембар	26.549.935	24.000.000	27.916.478	110,6	95,1
<b>IV</b>	<b>Четврти квартал</b>	<b>56.085.526</b>	<b>58.000.000</b>	<b>54.834.052</b>	<b>96,7</b>	<b>102,3</b>
	<b>УКУПНО ( I+II+III+IV)</b>	<b>284.587.305</b>	<b>279.540.000</b>	<b>207.729.358</b>	<b>101,8</b>	<b>137,0</b>

## МХЕ "БОЧАЦ 2"

у kWh

Ред. бр.	Мјесец	Остварено 2023.	Ребаланс плана 2023.	Остварено 2022.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Јануар	3.716.072	3.720.000	3.961.954	99,9	93,8
2.	Фебруар	3.218.888	3.700.000	3.160.317	87,0	101,9
3.	Март	4.751.302	4.400.000	2.295.300	108,0	207,0
<b>I</b>	<b>Први квартал</b>	<b>11.686.262</b>	<b>11.820.000</b>	<b>9.417.571</b>	<b>98,9</b>	<b>124,1</b>
4.	Април	4.448.798	4.900.000	3.870.226	90,8	114,9
5.	Мај	4.781.979	4.400.000	3.617.041	108,7	132,2
6.	Јуни	4.514.247	3.400.000	2.556.883	132,8	176,6
<b>II</b>	<b>Други квартал</b>	<b>13.745.024</b>	<b>12.700.000</b>	<b>10.044.150</b>	<b>108,2</b>	<b>136,8</b>
	<b>УКУПНО ( I + II )</b>	<b>25.431.286</b>	<b>24.520.000</b>	<b>19.461.721</b>	<b>103,7</b>	<b>130,7</b>
7.	Јули	2.672.130	2.500.000	1.613.181	106,9	165,6
8.	Август	1.793.106	2.100.000	1.282.233	85,4	139,8
9.	Септембар	1.424.934	2.200.000	1.620.613	64,8	87,9
<b>III</b>	<b>Трећи квартал</b>	<b>5.890.170</b>	<b>6.800.000</b>	<b>4.516.027</b>	<b>86,6</b>	<b>130,4</b>
	<b>УКУПНО( I+II+III )</b>	<b>31.321.456</b>	<b>31.320.000</b>	<b>23.977.748</b>	<b>100,0</b>	<b>130,6</b>
10.	Октобар	1.377.758	2.500.000	1.796.787	55,1	76,7
11.	Новембар	3.093.720	3.200.000	2.351.094	96,7	131,6
12.	Децембар	4.111.510	4.000.000	3.928.278	102,8	104,7
<b>IV</b>	<b>Четврти квартал</b>	<b>8.582.988</b>	<b>9.700.000</b>	<b>8.076.159</b>	<b>88,5</b>	<b>106,3</b>
	<b>УКУПНО ( I+II+III+IV)</b>	<b>39.904.444</b>	<b>41.020.000</b>	<b>32.053.907</b>	<b>97,3</b>	<b>124,5</b>

## КУЋНА ТУРБИНА

y kWh

Ред. бр.	Мјесец	Остварено 2023.	Ребаланс плана 2023.	Остварено 2022.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Јануар	391.883	390.000	340.077	100,5	115,2
2.	Фебруар	364.312	330.000	302.212	110,4	120,5
3.	Март	403.038	360.000	326.668	112,0	123,4
<b>I</b>	<b>Први квартал</b>	<b>1.159.233</b>	<b>1.080.000</b>	<b>968.957</b>	<b>107,3</b>	<b>119,6</b>
4.	Април	387.178	350.000	315.349	110,6	122,8
5.	Мај	396.011	360.000	381.909	110,0	103,7
6.	Јуни	371.711	350.000	385.081	106,2	96,5
<b>II</b>	<b>Други квартал</b>	<b>1.154.900</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.082.339</b>	<b>109,0</b>	<b>106,7</b>
	<b>УКУПНО ( I + II )</b>	<b>2.314.133</b>	<b>2.140.000</b>	<b>2.051.296</b>	<b>108,1</b>	<b>112,8</b>
7.	Јули	376.402	280.000	336.264	134,4	111,9
8.	Август	367.016	370.000	330.763	99,2	111,0
9.	Септембар	340.233	350.000	304.584	97,2	111,7
<b>III</b>	<b>Трећи квартал</b>	<b>1.083.651</b>	<b>1.000.000</b>	<b>971.611</b>	<b>108,4</b>	<b>111,5</b>
	<b>УКУПНО( I+II+III )</b>	<b>3.397.784</b>	<b>3.140.000</b>	<b>3.022.907</b>	<b>108,2</b>	<b>112,4</b>
10.	Октобар	331.317	360.000	293.073	92,0	113,0
11.	Новембар	359.244	350.000	358.875	102,6	100,1
12.	Децембар	356.500	360.000	390.453	99,0	91,3
<b>IV</b>	<b>Четврти квартал</b>	<b>1.047.061</b>	<b>1.070.000</b>	<b>1.042.401</b>	<b>97,9</b>	<b>100,4</b>
	<b>УКУПНО ( I+II+III+IV )</b>	<b>4.444.845</b>	<b>4.210.000</b>	<b>4.065.308</b>	<b>105,6</b>	<b>109,3</b>

**III ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ИНВЕСТИЦИЈАМА ЗА I-XII 2023. ГОДИНЕ****План инвестиција за 2023. год.**

Укупно планирана инвестициона улагања у 2023. години су износила 25.648.504 КМ, при чему је планирано да се из властитих средстава финансирају инвестиције у износу од 3.698.504 КМ, а из кредитних 21.950.000 КМ.

План улагања по кварталима налази се у следећој табели:

000 КМ

Динамика улагања по кварталима	<i>План за 2023. годину</i>				
	<i>I</i>	<i>II</i>	<i>III</i>	<i>IV</i>	<i>Укупно</i>
	<i>квартал</i>	<i>квартал</i>	<i>квартал</i>	<i>квартал</i>	
Властита средства	794,524	980,420	1.823,560	100,000	<b>3.698,504</b>
Кредити	0,000	6.890,000	10.200,000	4.860,000	<b>21.950,000</b>
<b>Укупно</b>	<b>794,524</b>	<b>7.870,420</b>	<b>12.023,560</b>	<b>4.960,000</b>	<b>25.648,504</b>

План инвестиција по сегментима је следећи:

000 КМ

1.	Реконструкција и модернизација постојећих објеката	2.685,2
2.	Инвестиције за изградњу нових објеката	21.718,0
3.	Инвестиције у инвестиционо техничку документацију	222,7
4.	Остало	1.022,6
<b>Укупно</b>		<b>25.648,5</b>

**Ребаланс Плана инвестиција за 2023. год.**

Укупна инвестициона улагања према Ребалансу плана инвестиција за 2023. годину предвиђена су у износу од 3,476 милиона КМ.

Ребаланс плана инвестиција по сегментима је следећи:

000 КМ

1.	Реконструкција и модернизација постојећих објеката	1.552,2
2.	Инвестиције за изградњу нових објеката	796,8
3.	Инвестиције у инвестиционо техничку документацију	53,3
4.	Остало	1.073,7
<b>Укупно</b>		<b>3.476,1</b>

У односу на планирана инвестициона улагања за 2023. годину која су износила 25,65 милиона КМ, ребалансирани износ мањи је за 22,17 милиона КМ или за 86,4%. У претходном периоду водило се рачуна да се првенствено реализују инвестициона улагања која су директно везана за несметану производњу и одржавање погонске спремности, док су инвестиције развојног карактера и остале инвестиције чија реализација није хитна одгођене за наредни период. Велика разлика између Плана инвестиција и ребаланса Плана појавила се из разлога што се реализација пројекта изградње соларне електране на локалитету „Ада поље“ није одвијала предвиђеном динамиком, те је пролонгирана за наредни период, и биће обухваћена трогодишњим планом инвестиција за период 2024-2026. год.

### **РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ У 2023. ГОДИНИ**

#### **- Најзначајнија инвестициона улагања реализована у току 2023. године су:**

##### **1. Реконструкција и модернизација постојећих објеката:**

- \* Хидраулички цилиндар улазног затварача агрегата МХЕ Бочац 2 у износу од 59.950,00 КМ;
- \* Набавка и уградња постројења 35 kV у износу 460.398,00 КМ која се односе на плаћање аванса по Уговору;
- \* Уређење корита и обала ријеке Врбас низводно од МХЕ Бочац 2 у износу од 649.156,07 КМ;

##### **2. Инвестиције у изградњу нових објеката:**

- \* Концесиона накнада за соларну електрану на локалитету „Ада поље“, у износу од 701.334,51 КМ;

##### **3. Инвестиције у инвестиционо техничку документацију:**

- \* Израда идејног рјешења и студије економске оправданости за уградњу соларних панела на Управној згради, у износу од 5.900,00 КМ;

##### **4. Остало:**

- \* Набавка три путничка возила у укупном износу од 243.019,00 КМ са ПДВ-ом;
- \* Набавка и уградња опреме за видеоконференције у износу од 59.950,00 КМ.
- \* Дигитализација архивске грађе у износу од 98.300,00 КМ;
- \* Набавка рачунарске опреме у износу 50.463,22 КМ;

000 КМ

Преглед реализације инвестиција у односу на Ребаланс 2023. године		Ребаланс I-XII 2023 (КМ)	Реализација I-XII 2023 (КМ)	% реализације I-XII 2023
1	Реконструкција и модернизација постојећих	1.552,17	1.186,73	76,46
2	Инвестиције за изградњу нових објеката	796,83	712,01024	89,35
3	Инвестиције у инвестиционо техничку	53,3	11,72	21,98
4	Остало	1.073,7	596,70	55,57
Укупно		3.476,065	2.507,155	72

Од 3.476.065 КМ ребалансом планираних инвестиционих улагања у току 2023.године реализоване су инвестиције у износу од 2.507.154,98 КМ, што чини 72% реализације ребаланса.

Од значајнијих инвестиција чија реализација је уговорена у 2023. години, а које ће бити реализоване у 2024. години издвајају се:

- \* Набавка и уградња постројења 35kV;
- \* Мониторинг вибрација на МХЕ Бочац 2;
- \* Набавка лиценци за firewall систем;
- \* Имплементација система IP телефоније;

Од значајнијих инвестиција које су покренуте у 2023. години и које се налазе у процедури припреме тендерске документације и избора добављача издвајају се:

- \* Увезивање ТС Пенић кућа у систем управљања ХЕ Бочац;
- \* Набавка и уградња резервних хладионика генератора АГ2;
- \* Одводници пренапона;
- \* Набавка и уградња струјних мјерних трансформатора;

Најзначајнија инвестиција развојног карактера чија реализација се очекује у наредном периоду је изградња новог производног објекта - соларне електране са прикључним далеководом на локалитету „Ада поље“, за коју је средином 2023. године потписан Уговор о концесији, и за коју је уплаћена концесиона накнада. Пројекат се тренутно налази у фази прибављања локацијских услова и припреми тендерске документације за избор добављача.

## ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗОВАНИМ ИНВЕСТИЦИЈАМА ЗА ПЕРИОД I-XII 2023. ГОДИНЕ

000 KM

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>Реконструкција и модернизација постојећих објеката</b>													
1	Набавка и уградња постројења 35 kV	2.302	Покренуто, Уговор бр.:01-1430-14/23 од 21.08.2023. и реал. у 2023. и 2024.	460,4			460,4	460,4	0	0	460,4	100	Аванс
2	Увезивање ТС Пенић кућа у систем управљања ХЕ Бочац	96	Актив. и реал. у 2023. и 2024				0	6	0	0	6		
3	Набавка и уградња регулационог трансформатора 35/110 kv/kV са припадајућим 110 kV пољем		Актив. у 2023. и реал. у 2024				0	0	0	0	0		Мјенице
4	Резервни дијелови за систем управљања	25	Покренуто 25, Актив. и реал. у 2023.				0	25	0	0	25		
5	Резервни сензори	20	Актив. и реал. у 2023.				0	20	0	0	20		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6	Резервни дијелови за помоћне погоне МХЕ Бочац 2	15	Актив. и реал. у 2023.				0	15	0	0	15		
7	Резервни дијелови за систем управљања МХЕ Бочац 2	32	Покренуто 32, Актив. и реал. у 2023.				0	32	0	0	32		
8	Резервни дијелови за енергетска постројења МХЕ Бочац 2	10	Актив. и реал. у 2023.				0	10	0	0	10		
9	Набавка резервних дијелова за постројење генераторског напона	30	Актив. и реал. у 2023.				0	30	0	0	30		
10	Набавка и уградња резервних хладионика генератора АГ2	250	Актив. и реал. у 2023. и 2024				0	10	0	0	10		
11	Сет резервних батерија за трофазни инвертор		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
12	Одводници пренапона	93	Актив. и реал. у 2023.				0	93	0	0	93		
13	Монтажа и демонтажа заптивних прстенова на турбини на МХЕ Бочац 2	14	Актив. и реал. у 2023.				0	14	0	0	14		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
14	Набавка високонапонског кабла		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
15	Уређење корита и обала ријеке Врбас низводно од МХЕ Бочац 2	586	Покренуто, Уговор бр.:01-2199-13/23 од 30.08.2023. и Уговор бр.:01-4126-7/23 од 22.12.2023. и реализ. у 2023.	649,16			649,16	585,82	0	0	585,82	111	
16	Набавка и уградња вентила на систему хидрауличног развода турбине	6	Актив. и реал. у 2023.				0	6	0	0	6		
17	Набавка и уградња хидрауличких и пнеуматских дијелова у постројењу ХЕ Бочац, МХЕ Бочац 2 и МХЕ Кућна турбина	70	Актив. и реал. у 2023. и 2024.				0	30	0	0	30		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
18	Контрола ефеката изведених радова током извођења радова на уређењу корита и обала ријеке Врбас низводно од МХЕ Бочац 2		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
19	Инвестиционо грађевинско одржавање бране и пратећих објеката	15	Актив. и реал. у 2023.				0	15	0	0	15		
20	Инвестиционо грађевинско одржавање Управне зграде	8	Покренуто 2,225, Уговор бр.: 01-2187-18/23 од 13.09.2023. и реализ. у 2023.	2,23			2,23	8	0	0	8	28	
21	Инвестиционо грађевинско одржавање МХЕ Бочац 2	25	Актив. и реал. у 2023.				0	25	0	0	25		
22	Хидроинформациони систем ХИС III	2.000	Актив. у 2023. и реал. у 2024 и 2025.				0	0	4	0	4		Мјенице

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
23	Мониторинг вибрација на МХЕ Бочац 2	94	Актив. и реал. у 2023. и 2024.				0	24	0	0	24		
24	Ињектирање МХЕ Бочац 2	5	Актив. и реал. у 2023.				0	5	0	0	5		
25	Сервис система за анализу гасова на Блок трансформатору		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
26	Сервис чилера ХЕ Бочац		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
27	Набавка и уградња бртви на МХЕ Кућна турбина		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
28	Реконструкција водомјерне станице Црна ријека	15	Уговор бр.:01-2206-12/22 од 13.09.2022. и реализ. у 2023.	15			15	15	0	0	15	100	
29	Реконструкција водомјерне станице на ријеци Угар	20	Актив. и реал. у 2023.				0	20	0	0	20		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
30	Унапријеђење система за управљање дренажним пумпама		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
31	Хидраулички цилиндар улазног затварача агрегата МХЕ Бочац 2	59,95	Уговор бр.:01-3055-10/22 од 18.01.2023. и реализ. у 2023.	59,95			59,95	59,95	0	0	59,95	100	
32	Испорука и пуштање у погон термослике блок трансформатора	20	Актив. и реал. у 2023.				0	20	0	0	20		
33	Набавка антистатик плоча		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
34	Резервни дијелови за кућну турбину		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
35	Премазивање пода релејне просторије		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
36	Набавка и уградња струјних мјерних трансформатора	99	Актив. и реал. у 2023. и 2024				0	9	0	0	9		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
37	Набавка и уградња инвертора	70	Актив. и реал. у 2023. и 2024				0	10	0	0	10		
<b>УКУПНО</b>				<b>1186,73</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1186,73</b>	<b>1548,17</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>1552,17</b>	<b>76</b>	
<b>Инвестиције за изградњу нових објеката</b>													
38	Услуга избора стручног консултанта за израду конкурсне документације, оцјену понуда за израду Главног пројекта ХЕ Крупа и Главног пројекта измјештања дионице пута у зони утицаја са документацијом везаном за процјену утицаја на животну средину и формирање уговора са најбоље оцијењеним понуђачем		Актив. и реал. у 2023.и 2024.				0	0	0	0	0		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
39	Изградња соларне електране са прикључним далеководом на локалитету „Ада поље“, са прибављањем пројектно техничке документације неопходне за пуштање у рад		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		Мјенице
40	Прибављање документације за изградњу соларне електране са прикључним далеководом на локалитету „Ада поље“	30,0	Актив. и реал. у 2023.				0	30	0	0	30		
41	Концесиона накнада за соларну електрану на локалитету „Ада поље“	701,33	Актив. и реал. у 2023.	701,33			701,33	701,33	0	0	701,33	100	
42	Израда елабората прикључка соларне електране	95	Актив. и реал. у 2023. и 2024.				0	5	0	0	5		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
43	Накнаде и таксе за прибављање грађевинске дозволе за изградњу соларне електране на локалитету „Ада поље" са прикључним далеководом	57	Актив. и реал. у 2023. и 2024.				0	7	0	0	7		
44	Прибављање документације за уређење корита Црне ријеке	11,5	Актив. и реал. у 2023.	10,68			10,68	11,5	0	0	11,5	93	
45	Студија о могућности изградње МХЕ Црна ријека		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
46	Набавка и уградња соларних панела на Управној згради		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
47	Преузимање концесије за изградњу МХЕ Понор, МХЕ Сокочница и МХЕ Медна са пратећом документацијом		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		Мјенице

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
48	Израда података уз захтјев за претходну процјену утицаја на животну средину соларне електране „Ада поље“	6	Актив. и реал. у 2023.				0	6	0	0	6		
49	Студија о процјени утицаја на животну средину соларне електране „Ада поље“	30	Актив. и реал. у 2023.				0	30	0	0	30		
50	Консултантске услуге за изградњу соларне електране „Ада поље“	6	Актив. и реал. у 2023.				0	6	0	0	6		
<b>УКУПНО</b>				<b>712,010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>712,010</b>	<b>796,835</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>796,835</b>	<b>89</b>	
<b>Инвестиције у инвестиционо техничку документацију</b>													
51	Елаборат оптимизације рада слива Врбаса интеграције система управљања (Бочац, Бочац 2, Кућна турбина, Крупа)		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
52	Ревизија главног пројекта за 35 kV постројење		Покренуто, Актив. и реал. у 2022.				0	0	0	0	0		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
53	УТ услови за изградњу трафо поља 110 kV и трансформатора 110/35 kV	6	Актив. и реал. у 2023.				0	6	0	0	6		
54	Израда пројекта повезивања новог 35 kV постројења на систем управљања у ХЕ Бочац		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
55	Ревизија пројекта повезивања новог 35 kV постројења на систем управљања у ХЕ Бочац		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
56	Пројекат за ревитализацију система преливних затварача на МХЕ Бочац 2		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
57	Ревизија пројекта за ревитализацију система преливних затварача на МХЕ,,Бочац 2"		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
58	Пројекат замјене ормара заштите и управљања мрежног трансформатора		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
59	Ревизија пројекта замјене ормара заштита и управљања мрежног трансформатора		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
60	Ревизија пројекта уређења корита и обала ријеке Врбас са припадајућим водним земљиштем у нивоу локалитета са формираним депонијама	1	Актив. и реал. у 2023.				0	1	0	0	1		
61	Пројекат реконструкције уливних поља притока у акумулацију МХЕ Бочац 2	6	Актив. и реал. у 2023.				0	6	0	0	6		
62	Ревизија идејног пројекта за изградњу соларне електране на локалитету „Ада поље“	5	Покренуто, Уговор бр.:01-589-5/23 од 22.03.2023. и реал. у 2023.				0	5	0	0	5		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
63	Израда хидролошког низа	5,8	Покренуто, Уговор бр.: 01-958-5/22 од 26.06.2022. и реализ. у 2023.				0	5,8	0	0	5,8		
64	Израда пројекта обезбјеђења непрекидног напајања за Управну зграду у Мркоњић Граду	4,5	Актив. и реал. у 2023.				0	4,5	0,0	0,0	4,5		
65	Елаборат исушивања Подрашког поља и одвођења воде у акумулацију ХЕ Бочац		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
66	Испитивање стабилности објекта за смјештај механизације службе за одржавање		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
67	Израда идејног рјешења и студије економске оправданости за уградњу соларних панела на Управној згради	5,9	Уговор бр.:01-2630-6/22 од 25.11.2022. и реализ. у 2023.	5,90			5,9	5,9	0	0	6	100	

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
68	Ревизија главног пројекта регулације дијела водотока Црне ријеке	1,59	Уговор бр.:01-2178-5/23 од 08.08.2023. и реал. у 2023.	1,59			1,59	1,59	0	0	2	100	
69	Ревизија идејног пројекта за изградњу трафо поља 110 kV		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
70	Израда УТ услова и стручног мишљења за уређење корита и обала ријеке Врбас са припадајућим водним земљиштем у нивоу локалитета са формираним депонијама	1,5	Актив. и реал. у 2023.				0	1,5	0	0	1,5		
71	Израда студије замјене воденог гашења		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
72	Пројекат изградње надстрешњице на локалитету платоа доњег складишта ХЕ Бочац		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	УКУПНО	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	УКУПНО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
73	Израда иновираниог пројекта геодетског снимања	40	Актив. и реал. у 2023. и 2024.				0	5	0	0	5		
74	Пројекат уређења обала ријеке Врбас између двије хидроелектране		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		
75	Ревизија пројекта санације обале и заштите објекта на локацији Шервалова кућа	0,8	Покренуто, налог бр.:нн-4600086376 од 03.05.2022. и реализ. у 2023.				0	0,8	0	0	0,8		
76	Пројекат уређења корита и обала ријеке Врбас са припадајућим водним земљиштем у нивоу локалитета са формираним депонијама	4,23	Уговор бр.:01-136-21/22 од 24.03.2022. и реализ. у 2023.	4,23			4,23	4,23	0	0	4,23	100	
77	Геодетско снимање уливних поља	6	Актив. и реал. у 2023.				0	6	0	0	6		
<b>УКУПНО</b>				<b>11,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11,72</b>	<b>53,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53,32</b>	<b>22</b>	

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	УКУПНО	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	УКУПНО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<i>Остало</i>													
78	Интегрисани систем за управљање документима - ДМС (набавка хардвера и потребног софтверског рјешења)	400	Актив. у 2023 и реал. у 2024. години				0	0	4	0	4		Мјенице
79	Одржавање система узбуњивања низводно од ХЕ Бочац	28,97	Уговор бр.:01-511-11/23 од 13.03.2023. и реализ. у 2023.	28,97			28,97	28,97	0	0	28,97	100	
80	Радови на санацији објекта гаража		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	Укупно		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
81	Услуге имплементације модула људских ресурса и обрачуна плата за период од 18 мјесеци- LOT6, и дио LOT3 у оквиру заједничке јавне набавке Услуга надзора, одржавања и администрације SAP инфраструктуре	56,46	Покренуто, Уговор бр:01-475-2/21 од 01.03.2021. реал. 31,208 у 2021. и 2022. а остатак у 2023. и 2024.	4,31			4,31	6,29	0	0	6,29	69	
82	Реконструкција рекламног тотема на објекту ХЕ Бочац	4	Актив. и реал. у 2023.				0	4	0	0	4		
83	Уређено корито Црне ријеке	1575	Актив. у 2023. и реал. у 2024.				0	75	0	0	75		
84	Уређење обала ријеке Врбас између двије хидроелектране		Актив. и реал. у 2023.				0	0	0	0	0		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	УКУПНО	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	УКУПНО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
85	Набавка и уградња опреме за видеоконференције	59,95	Уговор бр.:01-3590-10/22 од 21.02.2023. и реализ. у 2023.	59,95			60	59,95	0	0	59,95	100	
86	Остало	18	Актив. и реал. у 2023.	1,19			1,19	18	0	0	18	7	
87	Основна средства према списку	571,32	Актив. и реал. у 2023.	398,02			398,02	571,32	0	0	571,32	70	
88	Надзор над извођењем радова на постројењу 35kV	30	Покренуто, Уговор бр.:01-2423-14/23 од 23.08.2023. и реал. у 2023.				0	30	0	0	30		

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/реализације	Реализоване инвестиције за I-XII 2023. год				Ребаланс инвестиција за I-XII 2023. год				ИНДЕКС 8/12	Напомена(инструмент обезбјеђења кредитног задужења)
				Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	УКУПНО	Властина средства/а мортиз.	Кредити	Донације	УКУПНО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
89	Стручни надзор над извођењем радова на уређењу корита и обала ријеке Врбас низводно од МХЕ Бочац 2	5,95	Покренуто, Уговор бр.:01-2721-4/23 од 13.09.2023. и реал. у 2023.	5,95			6	5,95	0	0	5,95	100	
90	Дигитализација архивске грађе	99,60	Покренуто, Одлука НО-48/23 од 27.09.2023. и реал. у 2023.	98,30			98,3	99,60	0	0	99,60	99	
91	Замјена роло гаражних врата	20,67	Покренуто, Одлука НО-50/23 од 27.09.2023. и реал. у 2023.				0	20,67	0	0	20,67		
92	Набавка лиценци за Firewall систем	150	Актив. и реал. у 2023.				0	150	0	0	150		
<b>УКУПНО</b>				<b>596,70</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>596,70</b>	<b>1069,74</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>1073,74</b>	56	
<b>СВЕ УКУПНО</b>				<b>2507,15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2507,15</b>	<b>3468,07</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>3476,07</b>	72	

## СПЕЦИФИКАЦИЈА ПОЗИЦИЈЕ ПОД РЕДНИМ БРОЈЕМ 87 (остала основна средства)

000 КМ

Ред. бр.	ОСНОВНО СРЕДСТВО	Властита средства		Индекс 3/4	Напомена
		Реализовано I-XII 2023.	Ребаланс за I-XII 2023.		
1	2	3	4	5	6
1	Набавка и уградња аутоматских хлоринатора	0,00	0,0		
2	Набавка рачунарске опреме	50,46	52	97,0	
3	Набавка рутера/телефонске централе у Управној згради	0,00	0		
4	Набавка посипачице пута	2,52	2,52	100,0	
5	Фотокопирни апарат	11,93	11,93	100,0	
6	Систем за попис основних средстава	3,98	3,9766	100,0	
7	Набавка лиценцираног софтвера	11,91	12	99,2	
8	Набавка путничког возила - основно средство	87,19	87,19	100,0	
9	Израда и уградња АБ плоча за кабловске канале у кругу електране	0,00	12,75		
10	Хардвер за потребе електро службе	5,10	5,1	100,0	
11	Хардвер за потребе машинске службе	0,00	4		
12	Мјерни инструменти и прибор	0,00	20		
13	Електрични алат	0,00	5		
14	Мјерна опрема	0,00	5		
15	Канцеларијски намјештај	34,95	34,954	100,0	
16	Уређај за мјерење концентрације хлора у води	1,07	1,068	100,0	
17	Систем непрекидног напајања за Управну	0,00	0		
18	Дизел агрегат са опремом и инсталацијом	0,00	0		
19	Набавка сервера са припадајућом опремом и софтверима	15,58	15,6	99,9	
20	ЛЕД тв за конференцијску салу	0,82	1	82,0	
21	Електрични апарати за домаћинство	0,95	2,5	38,0	
22	Набавка бојлера	0,84	0,83761	100,0	
23	Алат за грађевинску службу	1,21	6		
24	Алати за резање ( плазма и сл. )	7,98	7,98014	100,0	
25	Набавка развојних алата за контролере	0,00	0		
26	Уређаји за службу машинског одржавања	0,00	5,9		
27	Набавка два службена путничка аутомобила - основно средство	155,83	163,8	95,1	
28	Кухиња у кафе ресторану Управне зграде	5,24	5,24078	100,0	
29	Паметна картица - софтвер за плаћање	0,47	0,46838	100,0	
30	Машина за прање подова у РДИ	0,00	5,5		
31	Набавка и уградња система IP телефоније	0,00	99		
	<b>УКУПНО</b>	<b>398,023</b>	<b>571,316</b>	<b>69,7</b>	

## IV ЕКОНОМСКО ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ

4.1. ОСТВАРЕНИ РЕЗУЛТАТ, УКУПНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ "ХЕ на Врбасу"  
(кумулативно)

## УКУПНО ОСТВАРЕНИ РЕЗУЛТАТ (ДОБИТ)

у КМ

Ред бр.	Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>27.050.384</b>	<b>26.091.134</b>	<b>23.158.786</b>	<b>103,7</b>	<b>116,8</b>
1.	Пословни приходи	26.918.330	26.056.134	23.089.426	103,3	116,6
2.	Финансијски приходи	1.341	0	0		
3.	Остали приходи	130.713	35.000	66.177	373,5	197,5
4.	Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	0		
5.	Прих. по основ. промјене рачун. политика и исправ. грешака из ранијих година	0	0	3.183		
	<b>Б. УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>19.133.521</b>	<b>19.539.000</b>	<b>17.265.883</b>	<b>97,9</b>	<b>110,8</b>
1.	Пословни расходи	18.340.904	18.920.000	16.519.637	96,9	111,0
2.	Финансијски расходи	508.600	449.000	551.695	113,3	92,2
3.	Остали расходи	189.683	170.000	104.606	111,6	181,3
4.	Расходи од усклађивања вриједности имовине	94.334	0	89.945		104,9
5.	Расходи по основ. промјен. рачун. политика и исправ. грешака из ранијих година	0	0	0		
	<b>В. ДОБИТ ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>7.916.863</b>	<b>6.552.134</b>	<b>5.892.903</b>	<b>120,8</b>	<b>134,3</b>
	Г. Одложени порески приходи периода	1.268		1.870		67,8
	Д. Одложени порески расходи периода	448.137		451.050		99,4
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК ПЕРИОДА</b>	<b>7.469.994</b>	<b>6.552.134</b>	<b>5.443.723</b>	<b>114,0</b>	<b>137,2</b>

## Структура укупних прихода ХЕ на Врбасу - кумулативно

у КМ

Опис	Остварено кумул. I - XII 2023.	Ребаланс план за I - XII 2023.	Остварено кумул. I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>26.918.330</b>	<b>26.056.134</b>	<b>23.089.426</b>	<b>103,3</b>	<b>116,6</b>
1. Приходи од продаје робе					
а) повезаним правним лицима					
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
2. Приходи од продаје производа	25.387.393	24.506.134	22.044.359	103,6	115,2
а) повезаним правним лицима	25.387.393	24.506.134	22.044.359	103,6	115,2
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
3. Приходи од пружених услуга					
а) повезаним правним лицима					
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
4. Повећање вриједности залиха учинака					
5. Смањење вриједности залиха учинака					
6. Повећање вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
8. Остали пословни приходи	1.530.937	1.550.000	1.045.067	98,8	146,5
<b>II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>1.341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1. Приходи од камата					
2. Позитивне курсне разлике					
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					
6. Остали финансијски приходи					
<b>III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ</b>	<b>130.713</b>	<b>35.000</b>	<b>66.177</b>		<b>197,5</b>
1. Нето добици по ос. продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					
2. Нето добици по ос. продаје инвест. некретнина					
3. Нето доб. по ос. продаје биолошких средстава					
4. Нето доб. по ос. прод. сталних средст. намијењ. продаји и средст.пословања које се обустављају					
5. Нето доб. по ос. продаје финансијских средстава и улагања у повезана лица					
6. Нето добици по ос. продаје материјала	1.800				
7. Вишкови	242		145		
8. Остали приходи и добици	128.671	35.000	66.032		194,9
9. Нето добици од дериватних фин.инструмената					
<b>IV Приходи од усклађивања вриједности имовине</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1. Нето добици од усклађивања имовине	0	0	0		

<i>Опис</i>	<i>Остварено кумул. I - XII 2023.</i>	<i>Ребаланс план за I - XII 2023.</i>	<i>Остварено кумул. I - XII 2022.</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
1	2	3	4	5	6
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења нематеријалних средстава					
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности					
1.4. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења биолошких средстава која се вреднују по набавној вриједности					
1.5. Нето добици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето добици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средства пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава					
2. Нето добици од усклађивања вриједности финансијских средстава	0	0	0		
2.1. Нето добици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава					
2.2. Нето добици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања купаца)					
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака усљед обезвређења потраживања од купаца					
2.4. Нето добици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава					
<b>V Приходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.183</b>		
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV+V)</b>	<b>27.050.384</b>	<b>26.091.134</b>	<b>23.158.786</b>	<b>103,7</b>	<b>116,8</b>

## Структура укупних расхода ХЕ на Врбасу - кумулативно

у КМ

Опис	Остварено кумул. I - XII 2023.	Ребаланс план за I - XII 2023.	Остварено кумул. I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
<b>I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>18.340.904</b>	<b>18.920.000</b>	<b>16.519.637</b>	<b>96,9</b>	<b>111,0</b>
1. Набавна вриј. продате робе					
2. Трошкови материјала	235.744	220.000	220.552	107,2	106,9
3. Трошкови горива и енергије	323.916	325.000	283.273	99,7	114,3
4. Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	6.139.490	6.700.000	5.707.617	91,6	107,6
а) Трош. бруто плата и бруто накнада плата	5.304.219	5.810.000	4.934.758	91,3	107,5
б) Трош. осталих личних примања	835.271	890.000	772.859	93,9	108,1
5. Трошкови производних услуга	2.390.736	2.324.000	1.966.973	102,9	121,5
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	6.180.855	6.340.000	6.139.700	97,5	100,7
6.1. Трошкови амортизације	6.044.115	6.070.000	6.022.345	99,6	100,4
а) Амортизација некрет.постројењ.и опреме	5.907.995	5.918.250	5.872.219	99,8	100,6
б) Амортизација инвестиционих некретнина					
в) Амортизација средстава узетих у закуп					
г) Амортизација осталих средстава	136.120	151.750	150.126	89,7	90,7
6.2. Трошкови резервисања	136.740	270.000	117.355	50,6	116,5
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	326.407	343.000	218.288	95,2	149,5
8. Трошкови пореза	2.519.999	2.324.000	1.741.367	108,4	144,7
9. Трошкови доприноса	223.757	344.000	241.867	65,0	92,5
<b>II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>508.600</b>	<b>449.000</b>	<b>551.695</b>	<b>113,3</b>	<b>92,2</b>
1. Расходи камата	508.600	449.000	550.475	113,3	92,4
2. Негативне курсне разлике			1.220		
3. Расх. по основу валутне клаузуле					
4. Остали финансијски расходи					
<b>III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ</b>	<b>189.683</b>	<b>170.000</b>	<b>104.606</b>	<b>111,6</b>	<b>181,3</b>
1. Нето губици по ос. отуђења немат.средст., некретнина, постројења и опреме	78.333	100.000	87.632	78,3	89,4
2. Нето губ. по ос. отуђења инвест. некретнина					
3. Нето губ. по ос. отуђења биолош. средст.					
4. Нето губ. по ос. отуђења сталних средст. намиј. продаји и сред. посл. која се обустав.					
5. Нето губ. од отуђ.фин. средст.и улагањ. у повез. лица					
6. Нето губ. по ос. прод. материјала					
7. Мањкови	116		205		56,7
8. Нето губици од дериватних фин.инстр.					
9. Остали расходи и губици	111.234	70.000	16.769	158,9	663,3
<b>IV Расходи од усклађивања вријед. имовине</b>	<b>94.334</b>	<b>0</b>	<b>89.945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Расходи од усклађивања вриједности имовине (осим финансијске)	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења нематеријалних улагања					
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3.Нето губици по основу обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности					

Опис	Остварено кумул. I - XII 2023.	Ребаланс план за I - XII 2023.	Остварено кумул. I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких средстава које се вреднују по набавној вриједности					
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето губици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава					
<b>2. Губици од усклађивања вриједности финансијских средстава</b>	<b>89.063</b>	<b>0</b>	<b>89.945</b>		
2.1. Нето губици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава					
2.2. Нето губици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)					
2.3. Нето губици од усклађивања вриједности потраживања од купаца	89.063	0	89.945		
2.4. Нето губици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава					
<b>V Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>УКУПНИ РАСХОДИ (I+II+III+IV+V)</b>	<b>19.133.521</b>	<b>19.539.000</b>	<b>17.265.883</b>	<b>97,9</b>	<b>110,8</b>

### Анализа Биланса успјеха ХЕ на Врбасу - кумулативно

Предузеће је у 2023. години остварило нето добит у износу од 7.469.994 КМ.

Укупан приход у извјештајном периоду је остварен у износу 27.050.384 КМ, што је за 959.250 КМ или за 3,7% више од планираног по ребалансу прихода. Остварени приход је већи од прихода оствареног у 2022. години за 3.891.598 КМ, односно за 16,8%.

Обрачун продате електричне енергије врши финансијско рачуноводствена служба предузећа, на основу података које доставља Матично предузеће, а на бази Уговора о уређењу међусобних односа о питању јединственог наступа на тржишту електричне енергије, који је закључен 25.10.2021.године.

У структури укупних прихода учествују следећи приходи:

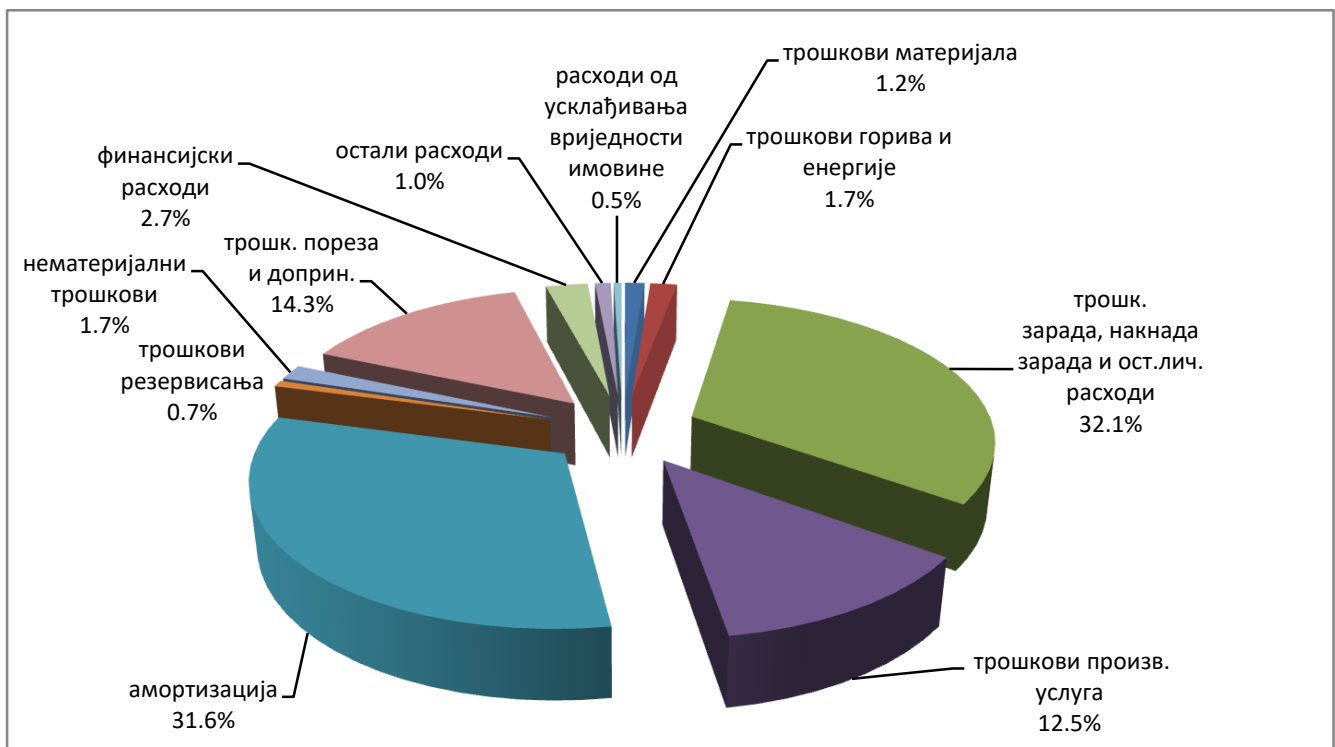
- приходи од продаје електричне енергије у износу од 25.387.393 КМ или 93,9%,
- приходи од закупнина у износу 110.096 КМ или 0,4%,
- остали пословни приходи (помоћне услуге секундарне и терцијарне регулације) у износу 1.343.976 КМ или 5,0%.
- остали пословни приходи у износу 76.865 КМ или 0,3%,
- финансијски приходи у износу од 1.341 КМ или 0,005% и
- остали приходи у износу од 130.713 КМ или 0,5%,



Укупни расходи у 2023. години су остварени у износу од 19.133.521 КМ и мањи су од ребаланса укупних расхода за 405.479 КМ или за 2,1%, а од укупних расхода остварених у 2022. години су већи за 1.867.638 КМ или за 10,8%.

**У структури укупних расхода учествују следећи расходи:**

- трошкови материјала у износу 235.744 КМ или 1,2%
- трошкови горива и енергије у износу 323.916 КМ или 1,7%
- трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу 6.139.490 КМ или 32,1%
- трошкови производних услуга 2.390.736 КМ или 12,5%
- амортизација у износу 6.044.115 КМ или 31,6%
- трошкови резервисања 136.740 КМ или 0,7%
- нематеријални трошкови у износу од 326.407 КМ или 1,7%
- трошкови пореза и доприноса у износу 2.743.756 КМ или 14,3%
- финансијски расходи 508.600 КМ или 2,7%
- остали расходи у износу од 189.683 КМ или 1,0%
- расходи од усклађивања вриједности имовине 94.334 КМ или 0,5%.



### **Трошкови бруто зарада, накнада зарада и остали лични расходи**

Укупно остварени трошкови бруто зарада, накнада зарада и остали лични расходи у 2023. години износе 6.139.490 КМ и у односу на ребалансом планиране мањи су за 560.510 КМ или за 8,4%, док су у односу на остварене расходе у 2022. години већи за 431.873 КМ или за 7,6%.

На повећања ових трошкова у односу на 2022. годину утицало је повећања цијене рада са 150 КМ на 158 КМ, повећања висине регреса са 1.004 КМ на 1.144 КМ и повећања износа топлог оброка са 7,53 КМ на 8,97 КМ (за раднике којима се топли оброк исплаћује у новцу) .

У структури укупних расхода трошкови бруто зарада, накнада зарада и остала лична примања учествују са 32,0%.

### **Исплаћене зараде**

У 2023. години укупно исплаћена средства за бруто зараде и бруто накнаде зарада износи 5.304.219 КМ, а за остала лична примања је исплаћено 835.271 КМ.

Просјечна нето зарада израчуната на основу просјечног броја радника на бази стања крајем мјесеца у 2023. години износи 1.794 КМ. (у 2022. години је била 1.653 КМ).

Цијена рада у 2023. години износила је 158 КМ.

Исплаћена је накнада за годишњи одмор у нето износу од 1.144 КМ по раднику.

**4.2. ОСТВАРЕНИ РЕЗУЛТАТ, ПРИХОДИ И РАСХОДИ ПО ЕЛЕКТРАНАМА****ОСТВАРЕНИ РЕЗУЛТАТ ХЕ Бочац**

у КМ

Ред бр.	Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>21.697.216</b>	<b>20.638.446</b>	<b>19.893.027</b>	<b>105,1</b>	<b>109,1</b>
1.	Пословни приходи	21.565.162	20.603.446	19.823.667	104,7	108,8
2.	Финансијски приходи	1.341	0	0		
3.	Остали приходи	130.713	35.000	66.177	373,5	197,5
4.	Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	0		
5.	Прих. по основ. промјен рач. политика и исправ. грешака из ранијих година	0	0	3.183		
	<b>Б. УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>16.395.780</b>	<b>16.735.400</b>	<b>14.713.843</b>	<b>98,0</b>	<b>111,4</b>
1.	Пословни расходи	15.773.178	16.271.200	14.206.441	96,9	111,0
2.	Финансијски расходи	377.608	318.000	340.088	118,7	111,0
3.	Остали расходи	163.129	146.200	89.961	111,6	181,3
4.	Расходи од усклађивања вриједности имовине	81.865	0	77.353		105,8
5.	Расх. по основ. промјен рач. политика и исправ. грешака из ранијих година	0	0	0		
	<b>В. ДОБИТ ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>5.301.436</b>	<b>3.903.046</b>	<b>5.179.184</b>		

## Структура укупних прихода - ХЕ Бочац

у КМ

Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс план за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>21.565.162</b>	<b>20.603.446</b>	<b>19.823.667</b>	<b>104,7</b>	<b>108,8</b>
1. Приходи од продаје робе					
а) повезаним правним лицима					
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
2. Приходи од продаје производа	20.034.225	19.053.446	18.778.600	105,1	106,7
а) повезаним правним лицима	20.034.225	19.053.446	18.778.600	105,1	106,7
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
3. Приходи од пружених услуга					
а) повезаним правним лицима					
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
4. Повећање вриједности залиха учинака					
5. Смањење вриједности залиха учинака					
6. Повећање вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
8. Остали пословни приходи	1.530.937	1.550.000	1.045.067	98,8	146,5
<b>II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>1.341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1. Приходи од камата					
2. Позитивне курсне разлике	1.341				
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					
6. Остали финансијски приходи					
<b>III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ</b>	<b>130.713</b>	<b>35.000</b>	<b>66.177</b>	<b>373,5</b>	<b>197,5</b>
1. Нето добици по ос. продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					
2. Нето добици по ос. продаје инвест. некретнина					
3. Нето доб. по ос. продаје биолошких средстава					
4. Нето доб. по ос. прод. сталних средст. намијењ. продаји и средст. пословања које се обустављају					
5. Нето доб. по ос. продаје финансијских средстава и улагања у повезана лица					
6. Нето добици по ос. продаје материјала	1.800				
7. Вишкови	242		145		166,9
8. Остали приходи и добици	128.671	35.000	66.032	367,6	194,9
9. Нето добици од дериватних фин. инструмената					

<i>Опис</i>	<i>Остварено I - XII 2023.</i>	<i>Ребаланс план за I - XII 2023.</i>	<i>Остварено I - XII 2022.</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
1	2	3	4	5	6
<b>IV Приходи од усклађивања вриједности имовине</b>					
1. Нето добици од усклађивања имовине					
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења нематеријалних средстава					
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности					
1.4. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења биолошких средстава која се вреднују по набавној вриједности					
1.5. Нето добици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето добици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средства пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава					
2. Нето добици од усклађивања вриједности финансијских средстава					
2.1. Нето добици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава					
2.2. Нето добици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања купаца)					
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака усљед обезвређења потраживања од купаца					
2.4. Нето добици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава					
<b>V Приходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година</b>			3.183		
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV+V)</b>	<b>21.697.216</b>	<b>20.638.446</b>	<b>19.893.027</b>	<b>105,1</b>	<b>109,1</b>

## Структура укупних расхода - ХЕ Бочац

у КМ

Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс план за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
<b>I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>15.773.178</b>	<b>16.271.200</b>	<b>14.206.441</b>	<b>96,9</b>	<b>111,0</b>
1. Набавна вриј. продате робе					
2. Трошкови материјала	202.740	189.200	189.675	107,2	106,9
3. Трошкови горива и енергије	278.568	279.500	243.615	99,7	114,3
4. Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	5.279.961	5.762.000	4.908.548	91,6	107,6
а) Трош. бруто плата и бруто накнада плата	4.561.628	4.996.600	4.243.893	91,3	107,5
б) Трош. осталих личних примања	718.333	765.400	664.655	93,9	108,1
5. Трошкови производних услуга	2.056.033	1.998.640	1.691.151	102,9	121,6
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	5.315.536	5.452.400	5.280.141	97,5	100,7
6.1. Трошкови амортизације	5.197.939	5.220.200	5.179.216	99,6	100,4
а) Амортизација некрет.постројењ.и опреме	5.080.876	5.089.695	5.050.108	99,8	100,6
б) Амортизација инвестиционих некретнина					
в) Амортизација средстава узетих у закуп					
г) Амортизација осталих средстава	117.063	130.505	129.108	89,7	90,7
6.2. Трошкови резервисања	117.597	232.200	100.925	50,6	116,5
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	280.710	294.980	187.729	95,2	149,5
8. Трошкови пореза	2.167.199	1.998.640	1.497.576	108,4	144,7
9. Трошкови доприноса	192.431	295.840	208.006	65,0	92,5
<b>II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>377.608</b>	<b>318.000</b>	<b>340.088</b>	<b>118,7</b>	<b>111,0</b>
1. Расходи камата	377.608	318.000	339.039	118,7	111,4
2. Негативне курсне разлике			1.049		
3. Расх. по основу валутне клаузуле					
4. Остали финансијски расходи					
<b>III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ</b>	<b>163.129</b>	<b>146.200</b>	<b>89.961</b>	<b>111,6</b>	<b>181,3</b>
1. Нето губици по ос. отуђења немат.средст., некретнина, постројења и опреме	67.367	86.000	75.364	78,3	89,4
2. Нето губ. по ос. отуђења инвест. некретнина					
3. Нето губ. по ос. отуђења биолош. средст.					
4. Нето губ. по ос. отуђења сталних средст. намиј. продаји и сред. посл. која се обустав.					
5. Нето губ. од отуђ.фин. средст.и улагањ. у повез. лица					
6. Нето губ. по ос. прод. материјала					
7. Мањкови	100		176		56,8
8. Нето губици од дериватних фин.инстр.					
9. Остали расходи и губици	95.662	60.200	14.421	158,9	663,4
<b>IV Расходи од усклађивања вриједности имовине</b>	<b>81.865</b>	<b>0</b>	<b>77.353</b>		<b>105,8</b>
1. Расходи од усклађивања вриједности имовине (осим финансијске)	5.271	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења нематеријалних улагања					
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3.Нето губици по основу обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности	5.271				

Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс план за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких средстава које се вреднују по набавној вриједности					
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето губици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава					
<b>2. Губици од усклађивања вриједности финансијских средстава</b>	76.594	0	77.353		99,0
2.1. Нето губици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава					
2.2. Нето губици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)					
2.3. Нето губици од усклађивања вриједности потраживања од купаца	76.594		77.353		99,0
2.4. Нето губици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава					
<b>V Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година</b>					
<b>УКУПНИ РАСХОДИ (I+II+III+IV+V)</b>	<b>16.395.780</b>	<b>16.735.400</b>	<b>14.713.843</b>	<b>98,0</b>	<b>111,4</b>

**ОСТВАРЕНИ РЕЗУЛТАТ МХЕ Бочац 2**

у КМ

Ред бр.	Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПРИХОДИ</b>	<b>4.732.668</b>	<b>4.864.972</b>	<b>2.843.761</b>	<b>97,3</b>	<b>166,4</b>
1.	Пословни приходи	4.732.668	4.864.972	2.843.761	97,3	166,4
2.	Финансијски приходи	0	0	0		
3.	Остали приходи	0	0	0		
4.	Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	0		
5.	Прих. по основ. промјен рач. политика и исправ. грешака из ранијих година	0	0	0		
	<b>Б. РАСХОДИ</b>	<b>2.551.547</b>	<b>2.612.701</b>	<b>2.384.385</b>	<b>97,7</b>	<b>107,0</b>
1.	Пословни расходи	2.384.318	2.459.601	2.147.486	96,9	111,0
2.	Финансијски расходи	130.992	131.000	211.607	100,0	61,9
3.	Остали расходи	24.659	22.100	13.599	111,6	181,3
4.	Расходи од усклађивања вриједности имовине	11.578	0	11.693		99,0
5.	Расходи. по основ. промјен рачун. политика и исправке грешака из ранијих година	0	0	0		
	<b>В. ДОБИТ ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>2.181.121</b>	<b>2.252.271</b>	<b>459.376</b>		

## Структура укупних прихода - Боцац 2

у КМ

Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>4.732.668</b>	<b>4.864.972</b>	<b>2.843.761</b>	<b>97,3</b>	<b>166,4</b>
1. Приходи од продаје робе					
а) повезаним правним лицима					
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
2. Приходи од продаје производа	4.732.668	4.864.972	2.843.761	97,3	166,4
а) повезаним правним лицима	4.732.668	4.864.972	2.843.761	97,3	166,4
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
3. Приходи од пружених услуга					
а) повезаним правним лицима					
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
4. Повећање вриједности залиха учинака					
5. Смањење вриједности залиха учинака					
6. Повећање вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
8. Остали пословни приходи					
<b>II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1. Приходи од камата					
2. Позитивне курсне разлике					
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					
6. Остали финансијски приходи					
<b>III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1. Нето добици по ос. продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					
2. Нето добици по ос. продаје инвест. некретнина					
3. Нето доб. по ос. продаје биолошких средстава					
4. Нето доб. по ос. прод. сталних средст. намијењ. продаји и средст. пословања које се обустављају					
5. Нето доб. по ос. продаје финансијских средстава и улагања у повезана лица					
6. Нето добици по ос. продаје материјала					
7. Вишкови					
8. Остали приходи и добици					
9. Нето добици од дериватних фин. инструмената					
<b>IV Приходи од усклађивања вриједности имовине</b>					
1. Нето добици од усклађивања имовине					

Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења нематеријалних средстава					
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности					
1.4. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења биолошких средстава која се вреднују по набавној вриједности					
1.5. Нето добици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето добици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средства пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава					
2. Нето добици од усклађивања вриједности финансијских средстава					
2.1. Нето добици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава					
2.2. Нето добици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања купаца)					
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака усљед обезвређења потраживања од купаца					
2.4. Нето добици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава					
<b>V Приходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година</b>					
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV+V)</b>	<b>4.732.668</b>	<b>4.864.972</b>	<b>2.843.761</b>	<b>97,3</b>	<b>166,4</b>

## Структура укупних расхода - Боцац 2

у КМ

Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
<b>I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>2.384.318</b>	<b>2.459.601</b>	<b>2.147.486</b>	<b>96,9</b>	<b>111,0</b>
1. Набавна вриј. продате робе					
2. Трошкови материјала	30.647	28.600	28.672	107,2	106,9
3. Трошкови горива и енергије	42.109	42.250	36.825	99,7	114,3
4. Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	798.134	871.000	741.991	91,6	107,6
а) Трош. бруто плата и бруто накнада плата	689.549	755.300	641.520	91,3	107,5
б) Трош. осталих личних примања	108.585	115.700	100.471	93,9	108,1
5. Трошкови производних услуга	310.796	302.120	255.639	102,9	121,6
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	803.511	824.201	798.160	97,5	100,7
6.1. Трошкови амортизације	785.735	789.101	782.904	99,6	100,4
а) Амортизација некрет.постројењ.и опреме	768.039	769.373	763.388	99,8	100,6
б) Амортизација инвестиционих некретнина					
в) Амортизација средстава узетих у закуп					
г) Амортизација осталих средстава	17.696	19.728	19.516	89,7	90,7
6.2. Трошкови резервисања	17.776	35.100	15.256	50,6	116,5
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	42.433	44.590	28.378	95,2	149,5
8. Трошкови пореза	327.600	302.120	226.378	108,4	144,7
9. Трошкови доприноса	29.088	44.720	31.443	65,0	92,5
<b>II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>130.992</b>	<b>131.000</b>	<b>211.607</b>	<b>100,0</b>	<b>61,9</b>
1. Расходи камата	130.992	131.000	211.436	100,0	62,0
2. Негативне курсне разлике			171		
3. Расх. по основу валутне клаузуле					
4. Остали финансијски расходи					
<b>III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ</b>	<b>24.659</b>	<b>22.100</b>	<b>13.599</b>		<b>181,3</b>
1. Нето губици по ос. отуђења немат.средст., некретнина, постројења и опреме	10.183	13.000	11.392		
2. Нето губ. по ос. отуђења инвест. некретнина					
3. Нето губ. по ос. отуђења биолош. средст.					
4. Нето губ. по ос. отуђења сталних средст. намиј. продаји и сред. посл. која се обустав.					
5. Нето губ. од отуђ.фин. средст.и улагањ. у повез. лица					
6. Нето губ. по ос. прод. материјала					
7. Мањкови	16		27		
8. Нето губици од дериватних фин.инстр.					
9. Остали расходи и губици	14.460	9.100	2.180		663,3
<b>IV Расходи од усклађивања вриједности имовине</b>	<b>11.578</b>	<b>0</b>	<b>11.693</b>		
1. Расходи од усклађивања вриједности имовине (осим финансијске)	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења нематеријалних улагања					
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3.Нето губици по основу обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности					

<i>Опис</i>	<i>Остварено I - XII 2023.</i>	<i>Ребаланс плана за I - XII 2023.</i>	<i>Остварено I - XII 2022.</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
1	2	3	4	5	6
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких средстава које се вреднују по набавној вриједности					
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето губици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава					
<b>2. Губици од усклађивања вриједности финансијских средстава</b>	<b>11.578</b>		<b>11.693</b>		
2.1. Нето губици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава					
2.2. Нето губици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)					
2.3. Нето губици од усклађивања вриједности потраживања од купаца	11.578		11.693		
2.4. Нето губици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава					
<b>V Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година</b>					
<b>УКУПНИ РАСХОДИ (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2.551.547</b>	<b>2.612.701</b>	<b>2.384.385</b>	<b>97,7</b>	<b>107,0</b>

**ОСТВАРЕНИ РЕЗУЛТАТ - Кућна турбина**

у КМ

Ред бр.	Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 3/4	Индекс 3/5
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПРИХОДИ</b>	<b>620.500</b>	<b>587.716</b>	<b>421.998</b>	<b>105,6</b>	<b>147,0</b>
1.	Пословни приходи	620.500	587.716	421.998	105,6	147,0
2.	Финансијски приходи	0	0	0		
3.	Остали приходи	0	0	0		
4.	Приходи од усклађивања вриједности имовине	0	0	0		
5.	Приходи. по основ. промјен рачун. политика и исправке грешака из ранијих година	0	0	0		
	<b>Б. РАСХОДИ</b>	<b>186.194</b>	<b>190.899</b>	<b>167.655</b>	<b>97,5</b>	<b>111,1</b>
1.	Пословни расходи	183.408	189.199	165.710	96,9	110,7
2.	Финансијски расходи	0	0	0		
3.	Остали расходи	1.895	1.700	1.046	111,5	181,2
4.	Расходи од усклађивања вриједности имовине	891	0	899		99,1
5.	Расходи. по основ. промјен рачун. политика и исправке грешака из ранијих година	0	0	0		
	<b>В. ДОБИТ ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	<b>434.306</b>	<b>396.817</b>	<b>254.343</b>	<b>109,4</b>	<b>170,8</b>

## Структура укупних прихода - Кућна турбина

у КМ

Опис	Остварено I - XII 2022.	Ребаланс план за I - XII 2022.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
<b>I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>620.500</b>	<b>587.716</b>	<b>421.998</b>	<b>105,6</b>	<b>147,0</b>
1. Приходи од продаје робе					
а) повезаним правним лицима					
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
2. Приходи од продаје производа	620.500	587.716	421.998	105,6	147,0
а) повезаним правним лицима	620.500	587.716	421.998	105,6	147,0
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
3. Приходи од пружених услуга					
а) повезаним правним лицима					
б) на домаћем тржишту					
ц) на ино тржишту					
4. Повећање вриједности залиха учинака					
5. Смањење вриједности залиха учинака					
6. Повећање вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					
8. Остали пословни приходи					
<b>II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1. Приходи од камата					
2. Позитивне курсне разлике					
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					
6. Остали финансијски приходи					
<b>III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1. Нето добици по ос. продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					
2. Нето добици по ос. продаје инвест. некретнина					
3. Нето доб. по ос. продаје биолошких средстава					
4. Нето доб. по ос. прод. сталних средст. намијењ. продаји и средст. пословања које се обустављају					
5. Нето доб. по ос. продаје финансијских средстава и улагања у повезана лица					
6. Нето добици по ос. продаје материјала					
7. Вишкови					
8. Остали приходи и добици					
9. Нето добици од дериватних фин. инструмената					
<b>IV Приходи од усклађивања вриједности имовине</b>					
1. Нето добици од усклађивања имовине					

<i>Опис</i>	<i>Остварено I - XII 2022.</i>	<i>Ребаланс план за I - XII 2022.</i>	<i>Остварено I - XII 2022.</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
1	2	3	4	5	6
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења нематеријалних средстава					
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности					
1.4. Нето добици од умањења раније признатих губитака усљед обезвређења биолошких средстава која се вреднују по набавној вриједности					
1.5. Нето добици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето добици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средства пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава					
2. Нето добици од усклађивања вриједности финансијских средстава					
2.1. Нето добици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава					
2.2. Нето добици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања купаца)					
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака усљед обезвређења потраживања од купаца					
2.4. Нето добици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава					
<b>V Приходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година</b>					
<b>УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III+IV+V)</b>	<b>620.500</b>	<b>587.716</b>	<b>421.998</b>	<b>105,6</b>	<b>147,0</b>

## Структура укупних расхода - Кућна турбина

у КМ

Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
<b>I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>183.408</b>	<b>189.199</b>	<b>165.710</b>	<b>96,9</b>	<b>110,7</b>
1. Набавна вриј. продате робе					
2. Трошкови материјала	2.357	2.200	2.205	107,1	106,9
3. Трошкови горива и енергије	3.239	3.250	2.833	99,7	114,3
4. Трошкови плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	61.395	67.000	57.078	91,6	107,6
а) Трош. бруто плата и бруто накнада плата	53.042	58.100	49.345	91,3	107,5
б) Трош. осталих личних примања	8.353	8.900	7.733	93,9	108,0
5. Трошкови производних услуга	23.907	23.240	20.183	102,9	118,5
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	61.808	63.399	61.399	97,5	100,7
6.1. Трошкови амортизације	60.441	60.699	60.225	99,6	100,4
а) Амортизација некрет.постројењ.и опреме	59.080	59.182	58.723	99,8	100,6
б) Амортизација инвестиционих некретнина					
в) Амортизација средстава узетих у закуп					
г) Амортизација осталих средстава	1.361	1.517	1.502	89,7	90,6
6.2. Трошкови резервисања	1.367	2.700	1.174	50,6	116,4
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	3.264	3.430	2.181	95,2	149,7
8. Трошкови пореза	25.200	23.240	17.413	108,4	144,7
9. Трошкови доприноса	2.238	3.440	2.418	65,1	92,6
<b>II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
1. Расходи камата	0		0		
2. Негативне курсне разлике					
3. Расх. по основу валутне клаузуле					
4. Остали финансијски расходи					
<b>III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ</b>	<b>1.895</b>	<b>1.700</b>	<b>1.046</b>		<b>181,2</b>
1. Нето губици по ос. отуђења немат.средст., некретнина, постројења и опреме	783	1.000	876		
2. Нето губ. по ос. отуђења инвест. некретнина					
3. Нето губ. по ос. отуђења биолош. средст.					
4. Нето губ. по ос. отуђења сталних средст. намиј. продаји и сред. посл. која се обустав.					
5. Нето губ. од отуђ.фин. средст.и улагањ. у повез. лица					
6. Нето губ. по ос. прод. материјала					
7. Мањкови			2		
8. Нето губици од дериватних фин.инстр.					
9. Остали расходи и губици	1.112	700	168		661,9
<b>IV Расходи од усклађивања вриједности имовине</b>	<b>891</b>	<b>0</b>	<b>899</b>		
1. Расходи од усклађивања вриједности имовине (осим финансијске)	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења нематеријалних улагања					
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					
1.3.Нето губици по основу обезвређења инвестиционих некретнина које се вреднују по набавној вриједности					

Опис	Остварено I - XII 2023.	Ребаланс плана за I - XII 2023.	Остварено I - XII 2022.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких средстава које се вреднују по набавној вриједности					
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					
1.6. Нето губици од усклађивања вриједности сталних средстава намијењених продаји, средстава пословања које се обуставља и осталих нефинансијских средстава					
<b>2. Губици од усклађивања вриједности финансијских средстава</b>	<b>891</b>	<b>0</b>	<b>899</b>		
2.1. Нето губици од усклађивања вриједности дугорочних финансијских средстава					
2.2. Нето губици од усклађивања вриједности краткорочних финансијских средстава (осим потраживања од купаца)					
2.3. Нето губици од усклађивања вриједности потраживања од купаца	891		899		
2.4. Нето губици од усклађивања вриједности осталих финансијских средстава					
<b>V Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година</b>					
<b>УКУПНИ РАСХОДИ (I+II+III+IV+V)</b>	<b>186.194</b>	<b>190.899</b>	<b>167.655</b>	<b>97,5</b>	<b>111,1</b>

## 4.3. ИЗВЈЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОЛОЖАЈУ (БИЛАНС СТАЊА)

## БИЛАНСНА АКТИВА (нето вриједност)

у КМ

СРЕДСТВА	На дан 31.12.2023.	На дан 31.12.2022.	Индекс 2/3
1	2	3	4
<b>A. СТАЛНА СРЕДСТВА</b>	<b>241.369.102</b>	<b>244.939.497</b>	<b>98,5</b>
<b>I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА</b>	<b>8.209.756</b>	<b>7.620.259</b>	<b>107,7</b>
1.Улагања у развој		23.470	0,0
2.Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	5.304.066	5.330.208	99,5
3.Goodwill			
4.Остала нематеријална средства	1.009.690	1.088.491	92,8
5.Аванси и нематеријална средства у припреми	1.896.000	1.178.090	160,9
<b>II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b>	<b>230.620.365</b>	<b>234.774.986</b>	<b>98,2</b>
1.Земљиште	62.859	62.859	100,0
2.Грађевински објекти	168.198.719	171.022.225	98,3
3.Постројења и опрема	60.845.847	63.474.854	95,9
4.Остале некретнине,постојења и опрема			
5.Улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми			
6.Аванси и некретнине, постројења и опрема у припреми	1.512.940	215.048	703,5
<b>III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ</b>	<b>2.538.981</b>	<b>2.544.252</b>	<b>99,8</b>
<b>IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>V БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.Шуме			
2.Вишегодишњи засади			
3.Основно стадо и остала биолошка средства			
4.Аванси и биолошка средства у припреми			
<b>VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1.Учешће у капиталу зависних субјеката			
2.Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничких подухвата			
3.Финансијска средства по по амортизованој вриједности	0	0	
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима			
3.2. Дугорочни кредити у земљи			
3.3. Дугорочни кредити у иностранству			
3.4. Остала финансијска средства по амортизованој вриједности			
4.Финансијска средства по фер вриједности кроз остали укупан резултат	0	0	
4.1. Власнички инструменти			
4.2. Дужнички инструменти			
5. Потраживања по финансијском лизингу			
<b>VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>98.902</b>	<b>97.633</b>	<b>101,3</b>

**БИЛАНСНА АКТИВА (нето вриједност)**

у КМ

<b>СРЕДСТВА</b>	<b>На дан 31.12.2023.</b>	<b>На дан 31.12.2022.</b>	<b>Индекс 2/3</b>
1	2	3	4
<b>В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА</b>	<b>47.823.839</b>	<b>38.692.877</b>	<b>123,6</b>
<b>I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕДСТВА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉА</b>	<b>1.054.743</b>	<b>978.582</b>	<b>107,8</b>
1.Залихе материјала	1.053.739	978.208	107,7
2.Залихе недовршене производње, полупроизвода и недовршених услуга			
3.Залихе готових производа			
4.Залихе робе			
5.Стална средства намијењена продаји и средства пословања које се обуставља			
6.Дати аванси	1.004	374	268,4
<b>II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ</b>	<b>46.769.096</b>	<b>37.714.295</b>	<b>124,0</b>
1.Краткорочна потраживања	45.889.690	37.074.938	123,8
1.1. купци - повезана правна лица	43.892.855	35.772.309	122,7
1.2. купци у земљи			
1.3. купци из иностранства			
1.4. потраживања из специфичних послова	1.938.881	1.242.218	156,1
1.5. остала краткорочна потраживања	57.954	60.411	95,9
1.6. потраживања за више плаћен порез на добит			
2. Краткорочни финансијски пласмани			
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности			
а) краткорочни кредити повезаним правним лицима			
б) краткорочни кредити у земљи			
в) краткорочни кредити у иностранству			
г) остала финансијска средства по амортизованој вриједности			
2.2. Финансијска средства по фер вриједности кроз биланс успјеха			
2.3. Потраживања по финансијском лизингу			
2.4. Дериватна финансијска средства			
3. Готовински еквиваленти и готовина	870.336	629.403	138,3
3.1. Готовински еквиваленти		629.403	0,0
3.2. Готовина	870.336		
4. Порез на додату вриједност	8.257		
5. Краткорочна разграничења	813	9.954	8,2
<b>Г. БИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>289.291.843</b>	<b>283.730.007</b>	<b>102,0</b>
<b>Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>19.917.900</b>	<b>19.011.639</b>	<b>104,8</b>

**БИЛАНСНА ПАСИВА (нето вриједност)**

у КМ

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2023.	На дан 31.12.2022.	Индекс 2/3
1	2	3	4
<b>A. КАПИТАЛ</b>	<b>238.298.924</b>	<b>259.884.268</b>	<b>91,7</b>
<b>I ОСНОВНИ КАПИТАЛ</b>	<b>102.354.487</b>	<b>102.354.487</b>	<b>100,0</b>
1. Акцијски капитал	102.354.487	102.354.487	100,0
1.1. Акцијски капитал - обичне акције	102.354.487	102.354.487	100,0
1.2. Акцијски капитал - повлашћене (приоритетне) акције			
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу			
3. Улози			
4. Државни капитал			
5. Остали основни капитал			
<b>II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>			
1. Откупљене сопствене акције и удјели			
2. Уписани неуплаћени капитал			
<b>III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА</b>			
<b>IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК</b>			
<b>V РЕЗЕРВЕ</b>	<b>53.508.915</b>	<b>53.632.854</b>	<b>99,8</b>
1. Законске резерве	5.182.252	4.831.462	107,3
2. Статутарне резерве		474.729	0,0
3. Остале резерве	48.326.663	48.326.663	100,0
<b>VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ</b>	<b>66.411.194</b>	<b>68.152.017</b>	<b>97,4</b>
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	66.411.194	68.152.017	97,4
2. Остале ревалоризационе резерве			
<b>VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈЕ СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ</b>			
<b>VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈЕ СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ</b>			
<b>IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ</b>	<b>16.024.328</b>	<b>35.744.910</b>	<b>44,8</b>
1. Нераспоређена добит ранијих година/ Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	6.838.650	28.729.109	23,8
2. Нераспоређена добит текуће године/ Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	9.185.678	7.015.801	130,9
3. Нето приход од самосталне дјелатности			
<b>X ГУБИТАК</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Губици ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година			
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године			
<b>XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>7.854.194</b>	<b>10.456.934</b>	<b>75,1</b>
<b>I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>460.536</b>	<b>423.608</b>	<b>108,7</b>
1. Резервисања за трошкове у гарантном року			
2. Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	236.304	194.727	121,4
3. Остала дугорочна резервисања	224.232	228.881	98,0
<b>II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>7.393.658</b>	<b>10.033.326</b>	<b>73,7</b>
1. Обавезе према повезаним правним лицима			
2. Дугорочни кредити у земљи		1.956.202	0,0
3. Дугорочни кредити у иностранству	7.393.658	8.077.124	91,5
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима			
5. Дугорочне обавезе по лизингу			
6. Остале дугорочне финансијске обавезе по амортизованој вриједности			
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења			
<b>III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>			
<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>8.475.699</b>	<b>8.027.562</b>	<b>105,6</b>
<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>34.663.026</b>	<b>5.361.243</b>	<b>646,5</b>
1. Краткорочне финансијске обавезе	2.583.306	2.499.740	103,3
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима			
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	2.583.306	2.499.740	103,3
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу			
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриједности кроз биланс успјеха			
1.5. Дериватне финансијске обавезе			
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности			
2. Обавезе из пословања	1.600.922	898.386	178,2
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	350	70	500,0
2.2. Добављачи-повезана правна лица	161.520	78.278	206,3
2.3. Добављачи у земљи	1.393.340	619.879	224,8
2.4. Добављачи из иностранства	45.712	200.159	22,8
2.5. Остале обавезе из пословања			
3. Обавезе из специфичних послова	176.175	778.723	22,6
4. Обавезе за плате и накнаде плата	480.432	428.964	112,0
5. Остале обавезе	29.185.370	125.047	
6. Порез на додату вриједност	239.092	302.298	79,1
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	228.063	234.594	97,2
8. Обавезе за порез на добитак			
9. Краткорочна разграничења	169.666	93.491	181,5
10. Краткорочна резервисања			
<b>Д. БИЛАНСНА ПАСИВА</b>	<b>289.291.843</b>	<b>283.730.007</b>	<b>102,0</b>
<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	<b>19.917.900</b>	<b>19.011.639</b>	<b>104,8</b>

### Анализа Биланса стања ХЕ на Врбасу

Биланс стања представља основу за сагледавање финансијског положаја предузећа.

Биланс стања омогућава увид у усклађеност средстава и извора средстава и цјелокупан биланс имовинске ситуације.

ЗП "ХЕ на Врбасу" а.д. на дан 31.12.2023. године располаже средствима односно билансном активом у износу од 289.291.843 КМ колико износе и извори средстава односно билансна пасива.

На ванбилансној позицији налази се 19.917.900 КМ, а то се односи на ненаплаћена потраживања од МХ ЕРС-а за електричну енергију из ранијег периода у износу од 18.918.588 КМ, дате гаранције 100.020 КМ и примљене гаранције 899.292 КМ.

#### Структура билансне активе

У структури билансне активе (289.291.843 КМ) највеће учешће имају некретнине, постројења и опрема у износу од 230.620.365 КМ односно 79,7%.

Структура билансне активе је следећа:

		у КМ	учешће
1.	Нематеријална улагања	8.209.756	2,8%
2.	Некретнине, постројења и опрема	230.620.365	79,7%
3.	Инвестиционе некретнине	2.538.981	0,9%
4.	Одложена пореска средства	98.902	0,03%
5.	Залихе, стална средства и средства обустављеног пословања намјењена продаји	1.054.743	0,4%
6.	Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	46.769.096	16,2%
	<b>Билансна актива</b>	<b>289.291.843</b>	<b>100,0%</b>



### **Стална имовина**

Стална имовина износи 241.369.102 КМ и мања је у односу на исказану на дан 31.12.2022. године (244.939.497 КМ) за 3.570.395 КМ или за 1,5% .

У билансној активи стална имовина учествује са 83,4%.

а) Нематеријална улагања имају вриједност 8.209.756 КМ и у сталној имовини учествују са 3,4%

б) Инвестиционе некретнине у износу 2.538.981 КМ у сталној имовини учествују са 1,1%.

в) Некретнине, постројења и опрема имају вриједност од 230.620.365 КМ.

У структури сталне имовине, некретнине, постројења и опрема учествују са 95,5%.

У структури некретнина, постројења и опреме учествују следеће ставке:

- земљиште са 0,03% у износу од 62.859 КМ,
- грађевински објекти са 72,93% у износу од 168.198.719 КМ,
- постројења и опрема са 26,38% у износу од 60.845.847 КМ,
- аванси и некретнине, постројења, опрема и инвестиционе некретнине у припреми са 0,66% у износу од 1.512.940 КМ.

У следећим табелама дат је преглед структуре и степена отписаности сталне имовине и преглед обртне имовине - нето.

у КМ

<b>Структура и степен отписаности сталне имовине</b>			
<b>Рб.</b>	<b>Опис</b>	<b>Остварено 31.12.2023.</b>	<b>% учешћа у стал. имов.</b>
<b>1.</b>	<b>Нематеријална улагања и права –књиг. вриједност</b>	<b>8.209.756</b>	<b>3,4</b>
	- набавна вриједност	9.895.345	
	- исправка вриједности	1.685.589	
	- садашња вриједност	8.209.756	
	% отписаност	17,03	
<b>2.</b>	<b>Некрет., постројења и опрема</b>	<b>230.620.365</b>	<b>95,5</b>
	- набавна вриједност	399.312.480	
	- исправка вриједности	168.692.115	
	- садашња вриједност	230.620.365	
	% отписаност	42,25	
	<b>2.1. земљиште</b>	<b>62.859</b>	
	- набавна вриједност	62.859	
	- исправка вриједности	0	
	- садашња вриједност	62.859	
	% отписаност	0,00	
	<b>2.2. грађевински објекти</b>	<b>168.198.719</b>	
	- набавна вриједност	259.876.724	
	- исправка вриједности	91.678.005	
	- садашња вриједност	168.198.719	
	% отписаност	35,28	
	<b>2.3. постројења и опрема</b>	<b>60.845.847</b>	
	- набавна вриједност	137.859.957	
	- исправка вриједности	77.014.110	
	- садашња вриједност	60.845.847	
	% отписаност	55,86	
	<b>2.4. аванси и некретнине, постројења, опрема и инвестиционе некретнине у припреми</b>	<b>1.512.940</b>	
	- набавна вриједност	1.512.940	
	- исправка вриједности		
	- садашња вриједност	1.512.940	
	% отписаност		
<b>3.</b>	<b>Инвестиционе некретнине</b>	<b>2.538.981</b>	<b>1,1</b>
	- набавна вриједност	2.538.981	
	- исправка вриједности		
	- садашња вриједност	2.538.981	
	% отписаност		
<b>4.</b>	<b>Биолошка средства и средства културе</b>	<b>0</b>	
	- набавна вриједност	13.412	
	- исправка вриједности	13.412	
	- садашња вриједност	0	
	% отписаност	100,00	
	<b>Стална имовина ( 1+2+3+4)</b>	<b>241.369.102</b>	<b>100,0</b>
	- набавна вриједност	411.760.218	
	- исправка вриједности	170.391.116	
	- садашња вриједност	<b>241.369.102</b>	
	% отписаност	41,38	

**Обртна имовина**

Обртна имовина износи 47.823.839 КМ и у структури билансне активе учествује са 16,5%.

у КМ

Рб.	Опис	Остварено 31.12.2023.	% учешћа у обртној имов.
1	2	3	4
<b>Обртна имовина-нето</b>		<b>47.823.839</b>	<b>100,0</b>
<b>1.</b>	<b>Залихе, стална средства и средства обустављеног пословања нам. продаји</b>	<b>1.054.743</b>	<b>2,2</b>
	<i>1.1. Залихе материјала</i>	1.053.739	
	- набавна вриједност	1.053.739	
	- исправка вриједности	0	
	- садашња вриједност	1.053.739	
	<i>1.2. Залихе недов. производње, полуп. и недов. услуга</i>	0	
	<i>1.3. Залихе готових производа</i>	0	
	<i>1.4. Залихе робе</i>	0	
	<i>1.5. Стална сред. и сред. обуст. посл. намијењ. продаји</i>	0	
	<i>1.6. Дати аванси</i>	1.004	
	- набавна вриједност	39.698	
	- исправка вриједности	38.694	
	- садашња вриједност	1.004	
<b>2.</b>	<b>Кратк. потраживања, пласмани и готовина</b>	<b>46.769.096</b>	<b>97,8</b>
	2.1. краткорочна потраживања	45.889.690	
	<i>2.1.а купци- повезана правна лица</i>	43.892.855	
	- бруто вриједност	44.336.217	
	- исправка вриједности из ран. год.	443.362	
	- нето вриједност	43.892.855	
	<i>2.1.б. купци у земљи</i>	0	
	- бруто вриједност	21.806	
	- исправка вриједности из ран. год.	21.806	
	- нето вриједност	0	
	<i>2.1.в. купци из иностранства</i>	0	
	- бруто вриједност	0	
	- исправка вриједности из ран. год.		
	- нето вриједност	0	
	<i>2.1.г. потраживања из специф. послова</i>	1.938.881	
	- бруто вриједност	1.958.466	
	- исправка вриједности из ран. год.	19.585	
	- нето вриједност	1.938.881	
	<i>2.1.д. остала краткорочна потраживања</i>	57.954	
	- бруто вриједност	64.021	
	- исправка вриједности	6.067	
	- нето вриједност	57.954	
	2.2. Краткор.финан.пласмани	0	
	2.3. Готовински еквиваленти и готовина	870.336	
	2.4. Порез на додату вриједност	8.257	
	2.5. Краткорочна разграничења	813	

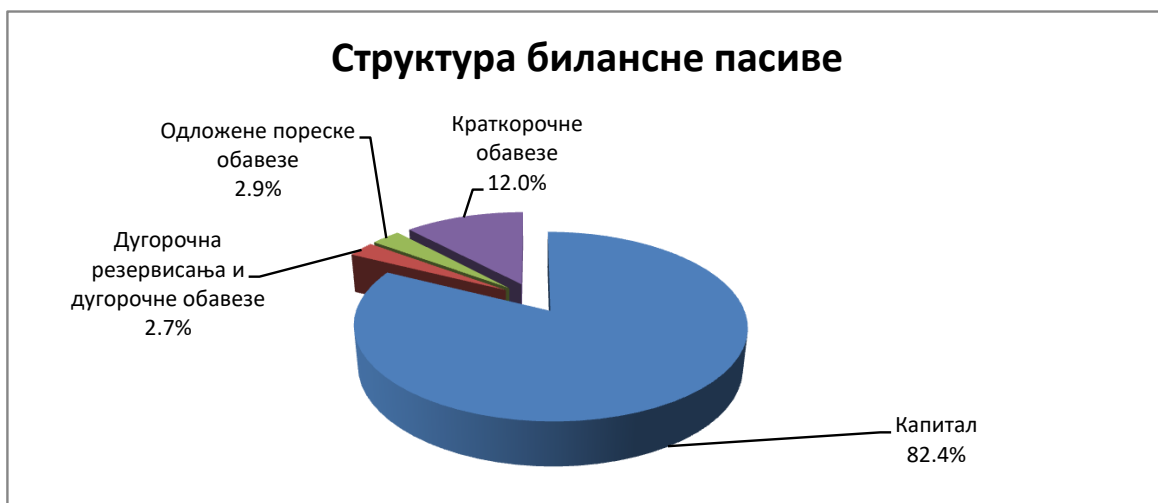
У структури обртне имовине краткорочна потраживања, пласмани и готовина учествују са 97,8%. Залихе, стална средства намијењена продаји и средства пословања каје се обустављају учествују са 2,2%.

### Структура укупне пасиве

На дан 31.12.2023. године билансна пасива износи 289.291.843 КМ и за 2,0% је већа од билансне пасиве исказане 31.12.2022. године.

Структура билансне пасиве је следећа:

		КМ	учешће
1.	Капитал	238.298.924	82,4%
2.	Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе	7.854.194	2,7%
3.	Одложене пореске обавезе	8.475.699	2,9%
4.	Краткорочне обавезе	34.663.026	12,0%
	<b>Билансна пасива</b>	<b>289.291.843</b>	<b>100,0%</b>



#### Капитал

Укупна вриједност капитала на дан 31.12.2023. године износи 238.298.924 КМ и мања је од вриједности капитала на дан 31.12.2022. године за 21.585.344 КМ односно за 8,3%. На смањење капитала највише је утицала одлука о расподјели акумулиране нераспоређене добити. Наиме, дана 23.10.2023. године одржана је Скупштина акционара предузећа и том приликом је донесена Одлука о расподјели акумулиране нераспоређене добити ЗП "ХЕ на Врбасу" а.д. Мркоњић Град исказане на дан 31.12.2021. године, путем исплате дивиденде акционарима у укупном износу од 28.704.549 КМ.

#### Обавезе

На дан 31.12.2023. године дугорочне обавезе износе 7.393.658 КМ и односе се на дугорочне кредите у иностранству (EIB 23871 i IDA 41970). У односу на претходну годину ове обавезе су мање за 2.639.668 КМ или 26,3%.

Укупне краткорочне обавезе на дан 31.12.2023. године износе 34.663.026 КМ. У односу на стање од 31.12.2022. године краткорочне обавезе су веће за 29.301.783 КМ. На ово повећање највише је утицала одлука о исплати дивиденде акционарима.

Краткорочни кредити на дан 31.12.2023.године износе 2.583.306 КМ и односе се на кредите у земљи у износу од 1.956.202 КМ и кредите из иностранства у износу од 627.104 КМ.

Структура краткорочних обавеза је следећа:

- дио дугорочних финансијских обавеза које за плаћање доспијевају у периоду до годину дана 2.583.306 КМ или 7,5%
- обавеза према добављачима 1.600.922 КМ или 4,6%
- обавезе за зараде и накнаде зарада 480.432 КМ или 1,4%
- обавезе из специфичних послова 176.175 КМ или 0,5%
- порез на додату вриједност 239.092 КМ или 0,6%
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 228.063 КМ или 0,7%
- остале обавезе 29.185.370 КМ или 84,2%
- краткорочна разграничења 169.666 КМ или 0,5%

### Финансијска стабилност

Ред . бр.	Позиција биланса	Износ
1.	Стална имовина	241.369.102
2.	Залихе	1.054.743
3.	Дугорочно везана имовина (1+2)	<b>242.423.845</b>
4.	Капитал умањен за губитак	238.298.924
5.	Дугорочна резервисања	460.536
6.	Дугорочне обавезе	7.393.658
7.	Трајни дугорочни капитал (4+5+6)	<b>246.153.118</b>
8.	Коефицијент финансијске стабилности 3/7	<b>0,98</b>
9.	Слободан капитал (7-3)	<b>3.729.273</b>

Коефицијент финансијске стабилности износи 0,98 и у складу са начелом финансијске стабилности успостављена је дугорочна финансијска равнотежа и створени су услови за одржавање ликвидности у области дугорочног финансирања.

### Основни показатељи ликвидности предузећа

Упоређујући обавезе и потраживања утврђује се ратио опште ликвидности, као мјерило могућности отплаћивања краткорочних дугова.

#### 1) Показатељ опште ликвидности

- на дан 31.12.2023. године:

$$\text{Ратио опште ликвидности} = \frac{\text{обртна средства ( без АВР )}}{\text{краткорочне обавезе ( без ПВР )}} = \frac{47.823.026}{34.493.360} = 1,39$$

- на дан 31.12.2022. године:

$$\text{Ратио опште ликвидности} = \frac{\text{обртна средства ( без АВР )}}{\text{краткорочне обавезе ( без ПВР )}} = \frac{38.682.923}{5.267.752} = 7,34$$

Коефицијент опште ликвидности на дан 31.12.2023. године износи 1,39 КМ, односно предузеће има 1,39 КМ текућих средстава за отплату 1 КМ текућих обавеза.

На дан 31.12.2022. године свака КМ краткорочних обавеза била је покривена са 7,34 КМ обртних средстава.

## 2) Показатељ убрзане ликвидности

- на дан 31.12.2023. године:

$$\text{Рацио убрзане ликвидности} = \frac{\text{готовина и еквиваленти, потраживања и пласмани ( без АВР )}}{\text{краткорочне обавезе ( без ПВР )}} = \frac{46.768.283}{34.493.360} = 1,36$$

- на дан 31.12.2022. године:

$$\text{Рацио убрзане ликвидности} = \frac{\text{готовина и еквиваленти, потраживања и пласмани ( без АВР )}}{\text{краткорочне обавезе ( без ПВР )}} = \frac{37.704.341}{5.267.752} = 7,16$$

На дан 31.12.2023. године свака КМ краткорочних обавеза била је покривена са 1,36 КМ брзе обртне имовине (без залиха), а на дан 31.12.2022. године са 7,16 КМ.

## Показатељи задужености

		31.12.2023.	31.12.2022.
1.	Задуженост (обавезе)	42.056.684	15.394.569
2.	Капитал	238.298.924	259.884.268
3.	Рацио укупног дуговања према капиталу 1/2	0,176	0,059

а) Дуговања се односе на дугорочне и краткорочне обавезе.

б) Капитал укључује основни капитал, резерве, ревалоризационе резерве и нераспоређени добитак.

## 4.4. ИЗВЈЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у КМ

ПОЗИЦИЈА	Износ	
	Текућа година	Претходна година
1	2	3
<b>А.ТОКОВИ ГОТОВ.ИЗ ПОСЛ.АКТИВН.</b>		
<b>I.Приливи готов.из пословних активности</b>	<b>22.620.048</b>	<b>18.166.595</b>
1.Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	22.389.851	18.033.395
2.Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству		
3.Приливи од премија,субвенција,дотација и сл.		
4.Остали приливи из пословних активности	230.197	133.200
<b>II.Одливи готовине из пословн.активности</b>	<b>18.114.762</b>	<b>15.723.708</b>
1.Одливи по осн. исплата добављач. и дати аванси у земљи	5.513.074	6.105.083
2.Одливи по осн. исплата добављач. и дати аванси у иностр.		
3.Одливи по основу плаћених камата	161.694	219.829
4.Одливи по основу исплата зарада, накнада зарада и осталих личних расхода	5.966.180	5.687.274
5.Одливи по основу пореза на добит		
6.Остали одливи из пословних активности	6.473.814	3.711.522
<b>III.Нето прилив готовине из посл. актив.( I - II )</b>	<b>4.505.286</b>	<b>2.442.887</b>
<b>IV.Нето одлив готов. из послов. актив. (II - I )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Б.ТОКОВИ ГОТ.ИЗ АКТИВН. ИНВЕСТИРАЊА.</b>		
<b>I.Приливи готов. из активности инвестирања</b>	<b>28.098</b>	<b>0</b>
1.Приливи по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједничких подухвата		
2.Приливи по основу продаје некретнина, постројења и опреме	28.098	
3.Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина		
4.Приливи по основу продаје биолошких средстава		
5.Приливи по основу продаје нематеријалних средстава		
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји		
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат		
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха		
9. Приливи од осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности		
10. Приливи по основу лизинга (главница)		
11. Приливи по основу лизинга (камата)		
12. Приливи по основу камата		
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити		
14. Приливи по основу дериватних финансијских инструмената		
15. Остали приливи из активности инвестирања		
<b>II.Одливи готовине из активности инвестирања</b>	<b>2.409.664</b>	<b>555.463</b>
1.Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и заједничких подухвата		
2.Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	1.586.924	532.024
3.Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина		

ПОЗИЦИЈА	Износ	
	Текућа година	Претходна година
1	2	3
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава		
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	822.740	23.439
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат		
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха		
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности		
9. Одливи по основу дериватних финансијских инструмената		
10. Остали одливи из активности инвестирања		
<b>III. Нето прилив готовине из актив. инвестир. ( I - II )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готов. из актив. инвестирања ( II - I )</b>	<b>2.381.566</b>	<b>555.463</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА</b>		
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Приливи по основу повећања основног капитала		
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција		
3. Приливи по основу дугорочних кредита		
4. Приливи по основу краткорочних кредита		
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената		
6. Остали приливи из активности финансирања		
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања</b>	<b>1.882.787</b>	<b>1.879.259</b>
1. Одливи по осн. откупа сопствених акција и удјела		
2. Одливи по основу дугорочних кредита	1.872.164	1.868.518
3. Одливи по основу краткорочних кредита		
4. Одливи по основу лизинга		
5. Одливи по основу дужничких инструмената		
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	1.583	777
7. Остали одливи из активности финансирања	9.040	9.964
<b>III. Нето прилив готов. из активн. финансир. ( I - II )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Нето одлив готов. из активн. финансир. ( II - I )</b>	<b>1.882.787</b>	<b>1.879.259</b>
<b>Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ( AI+BI+VI )</b>	<b>22.648.146</b>	<b>18.166.595</b>
<b>Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ( AII+BI+VII )</b>	<b>22.407.213</b>	<b>18.158.430</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ( Г - Д )</b>	<b>240.933</b>	<b>8.165</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ( Д - Г )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУН. ПЕРИОДА</b>	<b>629.403</b>	<b>621.238</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>		
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>		
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУН. ПЕРИОДА ( Ж+Ђ-Е+З-И )</b>	<b>870.336</b>	<b>629.403</b>

## Анализа Извјештаја о токовима готовине

У Извјештају о токовима готовине приказани су сви токови готовине који су се одвијали у току 2023. године.

Билансом су обухваћене пословне и инвестиционе активности као и активности финансирања.

Укупни приливи готовине из пословне активности износе 22.620.048 КМ, а односе се на приливе од купаца и примљене авансе у износу 22.389.851 КМ и остале приливе из пословних активности у износу од 230.197 КМ.

Укупни одливи готовине из пословне активности износе 18.114.762 КМ, а чине их:

- одливи по основу исплата добављачима и датих аванса 5.513.074 КМ
- одливи по основу бруто зарада и накнада зарада и остала лична примања 5.966.180 КМ
- одливи по основу плаћених камата 161.694 КМ
- остали одливи из пословних активности 6.473.814 КМ

Разлика између прилива и одлива из пословних активности је нето прилив готовине који износи 4.505.286.

У 2023.години приливи из активности инвестирања по основу продаје некретнина, постројења и опреме износе 28.098 КМ.

Одливи готовине из активности инвестирања у 2023. години износе 2.409.664 КМ, а односе се на одливе по основу куповине некретнина, постројења и опреме у износу од 1.586.924 КМ и одливе по основу куповине нематеријалних средстава у износу од 822.740 КМ.

Нето одливи готовине из активности инвестирања износи 2.381.566 КМ.

Током 2023. године није било прилива готовине из активности финансирања.

Одливи готовине из активности финансирања износе 1.882.787 КМ, а односе се на одливе по основу дугорочних кредита у износу 1.872.164 КМ, одливе по основу исплаћених дивиденди у износу 1.583 КМ и остали одливи из активности финансирања у износу од 9.040 КМ.

Нето одлив готовине из активности финансирања износи 1.882.787 КМ.

**Укупни приливи готовине у току 2023. године износили су 22.648.146 КМ, док су укупни одливи били 22.407.213 КМ.**

Нето прилив укупне готовине износи 240.933 КМ.

Готовина на почетку обрачунског периода је износила 629.403 КМ, коригована нето одливима готовине, даје готовину на крају обрачунског периода у износу од 870.336КМ.

## 4.5. ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ за период који се завршава на дан 31.12.2023. год.

у КМ

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	Капитал који припада власницима матичног друштва									Удјели који немају контролу (мањински интерес)	УКУПНИ КАПИТАЛ (10+11)
	Ознака АОП	Акцијски капитал - власнички удјели	Емисио на премија	Резерве	Рев. резерве за некретнине, постројења и опрему	Рев.резерве за средства вреднов. по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале рев. резер.	Акумулирана нераспоређ. добит/ (непокривени губитак)	УКУПНО (3+4+5+6±7±8 ±9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>1.Стање на дан 01.01.2022. год</b>	<b>901</b>	<b>102.354.487</b>		<b>53.327.773</b>	<b>69.748.656</b>			<b>29.009.629</b>	<b>254.440.545</b>		<b>254.440.545</b>
2.Ефекти промј.у рач.политикама	902							0	0		0
3.Ефекти исправке грешака	903							0	0		0
<b>4.Поново исказано стање на дан 01.01.2022. год. (901±902±903)</b>	<b>904</b>	<b>102.354.487</b>	<b>0</b>	<b>53.327.773</b>	<b>69.748.656</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29.009.629</b>	<b>254.440.545</b>	<b>0</b>	<b>254.440.545</b>
5. Добит /(губитак) за годину	905							5.443.723	5.443.723		5.443.723
6. Остали укупни резултат за годину	906					-1.572.078		1.572.078	0		0
<b>7. Укупна добит /(губитак) (±905±906)</b>	<b>907</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.572.078</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.015.801</b>	<b>5.443.723</b>	<b>0</b>	<b>5.443.723</b>
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			305.080				-305.080			0
12. Остале промјене	912					- 24.560		24.560	0		0
<b>13.Стање на дан 31.12.2022.год./01.01.2023.год (904±907±908-909-910±911±912)</b>	<b>913</b>	<b>102.354.487</b>	<b>0</b>	<b>53.632.853</b>	<b>68.152.018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.744.910</b>	<b>259.884.268</b>	<b>0</b>	<b>259.884.268</b>

## 4.5. ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ за период који се завршава на дан 31.12.2023. год.

у КМ

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	Капитал који припада власницима матичног друштва									Удјели који немају контролу (мањински интерес)	УКУПНИ КАПИТАЛ (10+11)
	Ознака АОП	Акцијски капитал - власнички удјели	Емисио на премија	Резерве	Рев. резерве за некретнине, постројења и опрему	Рев.резерве за финанс. средства вреднов. по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале рев. резер.	Акумулирана нераспоређ. добит/ (непокривени губитак)	УКУПНО (3+4+5+6±7±8 ±9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
13.Ефекти промјена у рач. политикама	914								0		0
14.Ефекти исправке грешака	915								0		0
<b>16.Поново исказано стање на дан 01.01.2023.год(913±914±915)</b>	<b>916</b>	<b>102.354.487</b>	<b>0</b>	<b>53.632.853</b>	<b>68.152.018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.744.910</b>	<b>259.884.268</b>	<b>0</b>	<b>259.884.268</b>
17. Добит/(губитак) за годину	917							7.469.995	7.469.995		7.469.995
18. Остали укупни резултат	918				-1.715.684			1.715.684	0		0
<b>19. Укупна добит /(губитак) (±917±918)</b>	<b>919</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.715.684</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9.185.679</b>	<b>7.469.995</b>	<b>0</b>	<b>7.469.995</b>
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							28.704.549	28.704.549		28.704.549
23.Други облици расподјеле добити и покриће губитка	923			350.791				-701.581	-350.790		-350.790
24.Остале промјене	924			-474.729	-25.140			499.869			
<b>23.Стање на дан 31.12.2023. год. (916±919±920-921-922±923±924)</b>	<b>925</b>	<b>102.354.487</b>	<b>0</b>	<b>53.508.915</b>	<b>66.411.194</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.024.328</b>	<b>238.298.924</b>	<b>0</b>	<b>238.298.924</b>

**V ИЗВЈЕШТАЈ О РАДНОЈ СНАЗИ**

<b>КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА</b>	<b>Стварно стање 31.12.2023.</b>	<b>Ребаланс плана 2023.</b>	<b>Индекс 2/3</b>
1	2	3	4
Мр.	5	5	100,0
ВСС	45	47	95,7
ВС	1	1	100,0
ССС	49	51	96,1
ВКВ	23	23	100,0
КВ	33	34	97,1
ПК	1	1	100,0
<b>УКУПНО</b>	<b>157</b>	<b>162</b>	<b>96,9</b>

У предузећу је на дан 31.12.2023. године било запослено 157 радника, од чега 154 радника на неодређено вријеме и 3 радника на одређено вријеме .

У поређењу са Ребалансом плана за 2023.годину, укупан број запослених радника на дан 31.12.2023. године је мањи за 5 радника.

У односу на 31.12.2022. године број запослених радника је смањен за 1 радника.

У структури запослених радника на дан 31.12.2023. године се налази 121 мушкарац и 36 жена.

## VI ПРЕГЛЕД СУДСКИХ СПОРОВА

Табела 1.

## Табела спорова на дан 31.12.2023.године у којима је ЗП "Хидроелектране на Врбасу" а.д. Мркоњић Град тужилац

	ТУЖЕНИ	ПРЕДМЕТ СПОРА	ВРИЈЕДНОСТ СПОРА	СТАТУС СПОРА	КРАЈЊИ ИСХОД СПОРА
1	Качар Остоја*	Противтужба за накнаду штете	16.270,50 КМ	Усвојен противтужбени захтјев, поднесена жалба дјелимично уважена	Велика вјероватноћа да добијемо спор
2	МБ Студенац Б. Лука	Дуг	1.544,20 КМ	Тужбени захтјев је усвојен.	Добило смо спор, пресуда је правоснажна и извршна
3	Нишић Јово	Дуг	1.472,32 КМ	Тужбени захтјев је усвојен, покренут је извршни поступак	Извршни поступак мирује, због оптерећења пензије
4	Савић Жељко	Дуг	1.612,15 КМ	Након пописа имовине, није дошло до намирења у извршном поступку ни након двије продаје.	Добили смо спор, пресуда је извршна, поступак обустављен због немогућности намирења.
5	Comtech d.o.o. Beograd	Неиспуњење обавезе из уговора	38.693,63 КМ	Спор правоснажно окончан у нашу корист	Извршни поступак ће бити покренут кад се отвори рачун предузећа у Републици Србији, након признања стране судске одлуке
6	СТР "Пирамида"	Дуг	3.500,00 КМ	Извршни поступак обустављен, биће покренут поново	Добили смо спор
7	Девура Биљана	Ради дуга	10.715,74 КМ	донесена првостепена пресуда, постала правоснажна	Очекује се покретање извршног поступка
				<b>Укупно</b>	<b>73.808,54 КМ</b>

**Табела спорова на дан 31.12.2023. у којима је ЗП "Хидроелектране на Врбасу" а.д.  
Мркоњић Град тужени**

Табела 2.

	<b>ТУЖИЛАЦ</b>	<b>ПРЕДМЕТ СПОРА</b>	<b>ВРИЈЕДНОСТ СПОРА</b>	<b>СТАТУС СПОРА</b>	<b>КРАЈЊИ ИСХОД СПОРА</b>
1	Качар Остоја*	Накнада штете	15.000,00 КМ	Усвојен тужбени захтјев	Већа је вјероватноћа да ћемо изгубити спор
2	"Слобода" сп Ненад Бојанић	Ради дуга	17.304,30 КМ	Усвојен тужбени захтјев, уложена жалба	Већа вјероватноћа да ћемо добити спор
3	Девура Биљана	Тужба због злостављања	12 000,00 КМ	Одбијена жалба као неоснована	Очекује се покретање извршног поступка
4	Крупљанин Милорад	Тужба за накнаду штете	42 950,00 КМ	Жалба дјелимично уважена и предузеће обавезно да накнади штету у висини у висини 22.950 КМ са трошковима поступка и каматом	Извршено
5	Кесић Недељко	Радни спор, тужба за разлику плате	5.500,00 КМ	Првостепеном пресудом усвојен тужбени захтјев, изјављена жалба	Већа вјероватноћа да ћемо добити спор
6	Ковачевић Здравко	Спор ради заштите права из радног односа, исплате заосталих плата по пресуди	37.300,00 КМ	Донесена другостепена пресуда, тужбени захтјев одбачен у цјелости	Добили смо спор
7	Спортско риболовачко удружење Бања Лука	Ради дуга	40.000 КМ	Очекује се главна расправа	Већа вјероватноћа даћемо изгубити спор
8	Чича Рајко	Накнада штете	3.000 КМ	Очекује се припремно рочиште	Већа вјероватноћа даћемо добити спор
				<b>Укупно</b>	<b>173.054,30 КМ</b>

НАПОМЕНА: У износима је унесен само главни дуг без камата и трошкова поступка.

## **VII ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ИЗВЈЕШТАЈА О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2023. ГОДИНУ У СМISЛУ ЧЛАНОВА 282. И 309. ЗАКОНА О ПРИВРЕДНИМ ДРУШТВИМА**

Образложење извјештаја о пословању за 2023. годину, се односи на члан 282. Закона о привредним друштвима и укључује приказ и конкретизацију сегмената дефинисаних у поменутом члану закона.

### **а) Сви важнији пословни догађаји након истека пословне године**

Након истека пословне 2023. године није било важних пословних догађаја.

### **б) и в) Очекивани развој предузећа и активности предузећа на развоју у будућности**

Очекивани развој акционарског друштва дефинисан је Планом инвестиција за период 2024–2026. година, с једне стране, као и дугорочним планом развоја енергетике РС од 2010. до 2030. године, с друге стране.

Дугорочни планови развоја обухваћени су Владицим документима:

1. Планом развоја енергетике РС 2010–2030. година,
2. Стратегија развоја енергетике РС 2010–2030. година и
3. Акциони план за реализацију стратегије развоја енергетике РС 2010 – 2030. година

У наведеним документима предвиђене су и активности везане за будући развој предузећа ЗП „ХЕ на Врбасу“ а. д. Мркоњић Град.

Средњорочни план развоја од 2024. до 2026. године, дефинисан је планом инвестиција за исти период чији финансијски обим износи око 40 милиона КМ.

**Најзначајније инвестиције планиране су за:**

#### **А. Реконструкцију и модернизацију постојећег објекта**

1. Набавка и уградња Постројење 35 KV,
2. Набавка и уградња Регулационог трансформатора 35/110 KV са припадајућим 110 kV пољем,
3. Хидроинформациони систем ХИС III
4. Оптимизација рада слива Врбаса (Бочац, Бочац 2, Кућна турбина, Крупа)
5. Интегрисани систем управљања : Бочац, Бочац 2, Кућна турбина

## **Б. Изградњу нових објеката**

1. Изградња соларне електране са прикључним далеководом на локалитету „Ада поље“
2. Преузимање концесије за изградњу МХЕ Понор, МХЕ Сокоцица и МХЕ Медна.
3. Изградња ХЕ „Крупа“

## **В. Остало**

1. Интегрисани систем за управљање документима ДМС (набавка хардвера и потребног софтверског рјешења)
2. Инвестиције у остала основна средства

## **г) Подаци о стицању сопствених акција предузећа**

Предузеће у 2023. години није покренуло поступак стицања сопствених акција друштва, у смислу чланова 218. и 219. Закона о привредним друштвима.

## **д) Подаци о постојању пословних јединица предузећа**

Предузеће тренутно нема формираних пословних јединица у смислу члана 3. Закона о привредним друштвима.

**ђ) Подаци о кориштењу финансијских инструмената, те подаци битни за процјену стања имовине предузећа, његових обавеза, финансијског положаја, добити и губитка, начину управљања финансијским ризицима и политикама, укључујући и политику предузимања мјера заштите од губитака.**

Ови подаци садржани су у финансијском дјелу Извјештаја о пословању за 2023. годину и посебно третирају у Напоменама уз финансијске извјештаје.

## **ИЗЈАВА О УСКЛАЂЕНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЈЕ И ДЈЕЛОВАЊА СА ЕТИЧКИМ КОДЕКСОМ**

Скупштина акционара ЗП „Хидроелектране на Врбасу“ а.д. М.Град је на сједници од 24.06.2005. године, донијела Одлуку о усвајању Етичког кодекса, од када се исти и примјењује, у пословању Предузећа.

Етички кодекс садржи битне смјернице које су важне за разумјевање и испуњавање дужности и обавеза у пословању Предузећа, а садржане су у:

1. Забрани у погледу сукоба интереса
2. Забрани у одавању пословне тајне
3. Забрани у погледу конкуренције и
4. Забрани у погледу кредита

Примјена етичког кодекса обавезна је за све запослене, укључујући појединце и заступнике које именује Предузеће за обављање одређених послова, као и за све чланове Управе, Одбора за ревизију и Надзорног одбора.

Од почетка примјене, Предузеће није одступало од усвојених начела садржаних у Етичком кодексу.

Унутрашњи надзор над примјеном Етичког кодекса у раду и пословању Предузећа спроводи се преко Управе, Надзорног одбора и Одбора за ревизију као и Одјељења интерне ревизије.

Такође, Одлуком Надзорног одбора бр.55/12 од 31.05.2012. Предузеће је прихватило Стандарде корпоративног управљања које је прописала Комисија за хартије од вриједности Републике Српске и исти ће се примјењивати у раду органа Предузећа.



ЗП "ХЕ НА ВРБАСУ" А.Д.  
Мркоњић-Град

## ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ЦИЉЕВА Q&EMS ЗА 2023. годину

Датум : 16.02.2024.

Страна: 82

Р.Б.	ЦИЉЕВИ	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	% Релизац ије	ЦИЉ ЗА НАРЕДНИ ПЕРИОД	НАПОМЕНА
1.	Израда пројекта изградње соларне електране.	Израда пројектне документације.	Сачињен је идејни пројекат. Урађена је студија економске оправданости. Исходован је уговор о концесији. Израђени су УТ услови и испостављен је захтијев за Локацијске услове.	19%	Исти и за наредни период.	
2.	Израда Студије о могућности изградње МХЕ Црна ријека.	Израда студије економске оправданости	Планом набавки је предвиђена израда студије	1%	Исти и за наредни период.	
3.	Обнова важења сертификата о баждарењу МИК опреме чије важење истиче током 2023. године.	Набавка услуге баждарења МИК опреме	Обављено је метролошко потврђивање за дио опреме.	100%	Исти и за наредни период.	Циљ је перманентне природе.
4.	Набавка и уградња регулационог трансформатора 35/110 kV са припадајућим 110 kV пољем.	Уградња опреме.	Реализација набавке је проширена на план набавки за текућу годину.	1%	Исти и за наредни период.	
5.	Набака и уградња постројења 35 kV.	Уградња постројења.	Покренут је поступак набавке. У току су активности на исходовању грађевинске дозволе. Реализација је проширена на план набавки за текућу и наредну годину .	2%	Исти и за наредни период.	
6.	Обезбјеђење концесије за ХЕ „Крупа“.	Потписивање Уговора о концесији.	Обновљен је захтјев за додјелу концесије.	1%	Исти и за наредни период.	
7.	Обезбјеђење грађевинске дозволе за ХЕ „Крупа“.	Прибављена грађевинска дозволе.	Уговор о концесији је исходован.	0%	Исти и за наредни период.	
8.	Обезбјеђење концесије за СЕ „Ада поље“.	Потписивање концесионог уговора.	Концесиони уговор је потписан.	100%	Циљ се брише из евиденције ОБ-08.	
9.	Резултати свих мјерења из прописаних мониторинга морају бити у дозвољеним законским границама.	Потпуна усаглашеност за прописаним границама.	Детектована су одступања код измјерених вриједности квалитета пречишћених вода.	90%	Исти и за наредни период.	
10.	Биолошки третман свих постројења за пречишћавање отпадних вода на	Континуиран третман током године.	Током 2023. године, вршен је биолошки третман наведених	100%	Исти и за наредни период.	



ЗП "ХЕ НА ВРБАСУ" А.Д.  
Мркоњић-Град

## ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ЦИЉЕВА Q&EMS ЗА 2023. годину

Датум : 16.02.2024.

Страна: 83

Р.Б.	ЦИЉЕВИ	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	% Релизац ије	ЦИЉ ЗА НАРЕДНИ ПЕРИОД	НАПОМЕНА
	постројењима ХЕ „Бочац“ и МХЕ „Бочац 2“.		постројења.			
11.	Спровођење порибљавања на локацији акумулације и компензационог базена за текућу годину.	Покренути поступак набавке услуге порибљавања.	Активност је спроведена у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	
12.	Одржавати постојеће стање вегетације на подручју ХЕ „Бочац“.	У поступцима одржавања приступних путева, стаза и стрмина на локацији ХЕ „Бочац“ водити рачуна о смањењу претјеране косидбе и сјече вегетације.	Са свим активностима које доприносе реализацији циља упознати су радници који проводе поступке одржавања који захтјевају косидбу и сјечу вегетације.	100%	Исти за наредни период.	Циљ је перманентне природе.
13.	Све површине у заобаљу захвата акумулације препустити природној сукцесији биљних заједница.	Избјегавати претјерано сјечење приобалне флоре.	Са свим активностима које доприносе реализацији циља упознати су радници који проводе поступке одржавања који захтјевају косидбу и сјечу вегетације.	100%	Исти и за наредни период.	Циљ је перманентне природе.
14.	Пројекат уређења водотока Црне ријеке.	Израда пројектне документације.	Пројекат је сачињен и у току су активности на прибављању грађевинске дозволе	85%	Реализација пројекта уређења водотока Црне ријеке.	
15.	Контрола испуштања количине воде из акумулације и одржавање уједначеног нивоа акумулације.	Нити једно прекорачење максималних дневних осцилација акумулације.	Нису регистрована прекорачења максималних дневних осцилација акумулације.	100%	Исти и за наредни период.	- Циљ је перманентне природе.
16.	Мјерити квалитет земљишта на локацији ХЕ „Бочац“ једанпут годишње, нарочито у случају акцидента.	Покренути поступак набавке услуге мјерења квалитета земљишта.	Мјерења за 2023. годину су спроведена у потпуности	100%	Исти и за наредни период.	-Реализација циља је прописана еколошком дозволом и исти је перманентне природе.
17.	Пратити и мјерити квалитет воде језера „Бочац“ од стране овлашћене институције једанпут годишње.	Прибављање услуга трећих лица.	Током 2023. године спроведна су мјерења.	100%	Исти и за наредни период.	-Реализација циља је прописана еколошком дозволом и исти је перманентне природе.
18.	Не прећи коту максималног успора.	Стално праћење коте воде у акумулацији.	Спроведено у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	- Циљ је перманентне природе.



ЗП "ХЕ НА ВРБАСУ" А.Д.  
Мркоњић-Град

## ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ЦИЉЕВА Q&EMS ЗА 2023. годину

Датум : 16.02.2024.

Страна: 84

Р.Б.	ЦИЉЕВИ	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	% Релизац ије	ЦИЉ ЗА НАРЕДНИ ПЕРИОД	НАПОМЕНА
19.	Не просипати воду из акумулације.	Не просути воду путем евакуационих органа изузев у случају наиласка "великих вода".	Сprovedено у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	- Циљ је перманентне природе.
20.	Свакодневно спроводити метеоролошка мјерења.	Свакодневна аквизација метеоролошких података.	Сprovedено у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	- Активност је прописана и у Еколошкој дозволи.
21.	Спроводити сеизмолошки мониторинг од стране овлашћене институције на годишњем нивоу уз обраду.	Свакодневни мониторинг сеизмолошких параметара.	Сprovedено у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	- Активност је прописана и у Еколошкој дозволи.
22.	Спроводити санацију свих одрона и клизишта.	Редовно контролисати стање на приступним путевима.	У склопу редовних активности рада службе за грађевинско одржавање, проводи се редовна контрола и редовно санирање свих одрона и клизишта.	100%	Исти и за наредни период.	-Реализација циља је прописана еколошком дозволом и исти је перманентне природе.
23.	Оборинске отпадне воде одводити системом одводње оборинских вода изграђеним у складу са пројектном документацијом за одводњу оборинских вода.	Редовно одржавање сливника.	Сprovedено у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	-Реализација циља је прописана еколошком дозволом и исти је перманентне природе.
24.	Стално контролисати количине испуштања воде низводно од компензационог базена.	Нити једно одступање од протицаја мањег од 17 м <sup>3</sup> /сец.	Није било нити једног одступања од планираног.	100%	Исти и за наредни период.	- Циљ је перманентне природе.
25.	Мјерити ниво буке и интензитет вибрација у току рада агрегата једанпут годишње.	Избор овлашћене институције и спровођење мјерења.	Током 2023. године спроведна су мјерења.	100%	Исти и за наредни период.	-Реализација циља је прописана еколошком дозволом и исти је перманентне природе.
26.	Мјерити квалитет ваздуха једанпут у току године.	Одабрати овлашћену институцију и спровести	Током 2023. године спроведна су мјерења.	100%	Исти и за наредни период.	-Реализација циља је прописана еколошком дозволом и исти је



ЗП "ХЕ НА ВРБАСУ" А.Д.  
Мркоњић-Град

## ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ЦИЉЕВА Q&EMS ЗА 2023. годину

Датум : 16.02.2024.

Страна: 85

Р.Б.	ЦИЉЕВИ	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	% Релизац ије	ЦИЉ ЗА НАРЕДНИ ПЕРИОД	НАПОМЕНА
		мјерење.				перманентне природе.
27.	Мјерити услове радне средине једанпут у три године.	-	Реализација обухваћена планом набавки за текућу годину.	0%	Циљ је перманентне природе.	
28.	Надзирати спровођење аутоматске аквизиције података са водомјерних станица и аутоматских кишомјера путем Худрас 3 платформе.	Дневна контрола рада путем Худрас 3 платформе	Свакодневно се надзире рад путем Худрас 3 платформе	100%	Циљ је перманентне природе.	
29.	Најмање једанпут у току године спровести пражњење садржаја из оба БИО диска.	Ангажовати овлашћено предузеће које ће реализовати услугу	Активност је спроведена у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	
30.	Смањење продукције отпадних крпа санацијом свих мјеста на којима долази или потенцијално може доћи до процуривања уља.	Потребни материјал за санацију ће се набавити кроз реализацију плана набавки.	Сва мјеста на којима је примјеђено процуривање уља су санирана.	100%	Исти и за наредни период.	
31.	Чистити плутајући отпад у акумулацији најмање 2 пута у току године.	Реализација циља обухваћена је планом набавки услуга за текућу годину.	Услуге чишћења су спроведене у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	-Реализација циља је прописана еколошком дозволом и исти је перманентне природе.
32.	Превентивно чистити плутајући отпад у Црној Ријеци ради смањења његове појаве у акумулационом језеру	Реализација циља обухваћена је планом набавки услуга за текућу годину.	Услуге чишћења су спроведене у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	
33.	Збрињавање рабљених уља склапањем уговора са овлашћеном рафинеријом.	-	Током 2023. године није било потреба за збрињавањем рабљених уља.	100%	Исти и за наредни период.	
34.	Празнити прихватну јаму за трансформаторско уље једанпут годишње.	Спровести пражњење јаме.	У току 2023. године није било потреба за пражњењем прихватне јаме.	100%	Исти и за наредни период.	
35.	Спријечити просипање уља током	Свакодневно пратити ниво уља и	Није било нити једног случаја	100%	Исти и за наредни период.	Циљ је перманентне природе.



ЗП "ХЕ НА ВРБАСУ" А.Д.  
Мркоњић-Град

## ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ЦИЉЕВА Q&EMS ЗА 2023. годину

Датум : 16.02.2024.

Страна: 86

Р.Б.	ЦИЉЕВИ	ПЛАНИРАНО	ОСТВАРЕНО	% Релизац ије	ЦИЉ ЗА НАРЕДНИ ПЕРИОД	НАПОМЕНА
	ремонтих радова	контролисати и редовно баждарити мјерну опрему.	просипања уља приликом ремонтних радова.			
36.	Перманентно, од стране овлашћене институције, пратити сеизмичке активности на локацији ХЕ „Бочац“.	Сарадња са овлашћеном институцијом.	Остварује се стална сарадња са овлашћеном институцијом.	100%	Исти и за наредни период.	
37.	Објављивати резултате управљања заштитом животне средине путем званичног интернет сајта предузећа.	У сарадњи са стручном службом објавити податке на веб сајту.	Нису иновирани подаци за текућу годину.	0%	Исти и за наредни период.	
38.	Испоставити извјештај о учинцима на животну средину за текућу годину према Матичном предузећу.	Сарадња са матичним предузећем.	Извјештај је испостављен.	100%	Циљ је перманентне природе.	
39.	Израда и усвајање Плана цивилне заштите у складу са чланом 60. Закона о заштити и спасавању у ванредним ситуацијама.	Усагласити интерни план цивилне заштите са Општинским планом цивилне заштите када овај буде усвојен.	Почетком 2020. године, покренута је иницијатива од стране Општине Мркоњић Град за усаглашавање плана. Током 2023. године није још увијек дошло до израде Плана.	30%	Исти и за наредни период.	
40.	Спровођење хемијско-микробиолошко-физичког прегледа воде из локалног водовода ХЕ „Бочац“.	Узорковање воде.	Мјерења за другу половину 2023. године нису вршена због неиспуњавања обавеза од стране добављача.	50%	Исти и за наредни период.	
41.	Одржавати у исправном стању и провјеравати све уређаје система обавјештавања и узбуњивања, укључујући и телекомуникационе уређаје за обавјештавање становништва у складу са „Пројектом система обавјештавања и узбуњивања“.	Праћење и одржавање система за узбуњивање становништва низводно од бране ХЕ „Бочац“.	Активност је спроведена у потпуности.	100%	Исти и за наредни период.	

**Назив и сједиште акционарског друштва:**

МХ "ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА РЕПУБЛИКЕ СРПСКЕ" МП А.Д. ТРЕБИЊЕ-ЗП  
„ХИДРОЕЛЕКТРАНЕ НА ВРБАСУ“ А.Д. МРКОЊИЋ ГРАД, СВЕТОГ САВЕ 13 70260  
МРКОЊИЋ ГРАД

**Дио 1 - Осигуравање основа за ефикасну примјену принципа управљања акционарским друштвима**

1. Да ли друштво располаже сопственим кодексом или примјењује Стандарде корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности Републике Српске?

Ако је одговор негативан, навести разлоге.

Примјењују се стандарди корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности Републике Српске

2. Уколико друштво користи сопствени кодекс понашања, навести који орган је усвојио тај кодекс и да ли су и када усвајане евентуалне промјене?

Не.

3. Гдје је доступан/објављен кодекс понашања друштва или гдје је објављена информација о томе да се примјењују Стандарди корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности?

Није објављена информација о примјени Стандарда корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности.

**Дио 2 - Права акционара и кључне власничке функције**

4. Колико скупштина акционара је организовано у току претходног и текућег извјештајног периода?

Током пословне 2023. године одржане су четири сједнице Скупштине акционара, три ванредна и једна редовна сједница Скупштине акционара.

5. Да ли је годишња скупштина акционара одржана у року од шест мјесеци након завршетка пословне године (навести датум)?

Ако није, образложити зашто није.

Годишња Скупштина акционара је одржана 15.12.2023. године. Разлог њеног пролонгирања је обиман посао на консолидацији финансијских извјештаја на нивоу МХ „ЕРС“.

6. Да ли је управни/надзорни одбор друштва без одгађања сазвао скупштину акционара и предложио мјере у циљу заштите интереса повјерилаца, акционара и акционарског друштва, у случају да је приликом израде финансијских извјештаја или у другим случајевима, утврђено да акционарско друштво послује са губитком?

Ако није, образложити зашто није.

Надзорни одбор предузећа није без одгађања сазивао Скупштину акционара, нити је било потребе за било каквим мјерама у циљу заштите интереса повјерилаца, акционара и акционарског друштва. Предузеће је остварило добит.

7. Да ли је било захтјева акционара за сазивање ванредне скупштине акционара или приједлога за допуну дневног реда, и уколико јесте да ли је о тим захтјевима управни/надзорни одбор друштва одлучио у року од десет дана од дана пријема захтјева и да ли је о томе обавијестио подносиоца захтјева најкасније у року од седам дана од дана доношења одлуке?

Ако управни/надзорни одбор друштва није одлучио у року од десет дана од дана пријема захтјева, те није обавијестио подносиоца захтјева најкасније у року од седам дана од дана доношења одлуке, образложити зашто није.

Није било захтјева акционара за сазивање ванредне скупштине акционара нити приједлога за измјену и допуну дневног реда.

8. На који начин друштво обавјештава акционаре о одржавању скупштине акционара (подвући или заокружити тачан одговор)?

- а) писани позив достављен поштом
- б) писани позив достављен електронском поштом
- в) посредством интернет странице друштва
- г) посредством објаве у најмање два дневна листа
- д) на друге начине (навести које)- Сазив и дневни ред се објављују на интернет страници Бањалучке берзе

9. Да ли су приједлози одлука по предложеном дневном реду расположиви акционарима?

Ако нису расположиви, образложити зашто нису.

Сви приједлози одлука су на располагању акционарима.

10. Да ли записнике са скупштине акционара води нотар?

Ако не води, образложити зашто.

Нотар није водио записник са сједнице скупштине акциоанра.

11. Да ли друштво чува записнике и одлуке скупштине акционара, те да ли су и на који начин на располагању сваком акционару или ранијем акционару за период у којем је био акционар друштва, ради копирања и остваривања права увида?

Ако друштво не чува записнике и ако записници нису на располагању акционарима образложити зашто.

Сви записници и одлуке Скупштине акционара се чувају трајно и доступни су свим акционарима, поред тога одлуке се објављују на сајту Бањалучке берзе.

12. Да ли је и на који начин акционарима бесплатно доступан статут друштва и пословник о раду скупштине друштва.

Ако нису, образложити зашто.

Статут предузећа и Пословник о раду Скупштине акционара предузећа су доступни свим акционарима на лични захтјев.

13. У случају постојања акција без гласачког права или са ограничењима у гласачким правима, да ли друштво објављује такве информације у тренутку сазивања скупштине акционара?

Ако не објављује, образложити зашто.

Не постоје акције без гласачког права или са ограничењима у гласачким правима.

14. Да ли је било одлука о предузимању ванредних послова који би значајно промијенили стање имовине или обавеза акционарског друштва и да ли су акционари имали могућност да претходно разматрају приједлоге тих одлука?

Ако акционари нису имали могућност да претходно разматрају приједлоге одлука, образложити зашто.

Није било таквих одлука.

15. Да ли су финансијски извјештаји друштва, са мишљењем ревизора, доступни акционарима, у року од пет дана од дана њихове израде, односно пријема?  
Ако нису, образложити зашто нису.

Да

16. Да ли друштво ажурно објављује све информације о сукобу интереса за сва лица која су предложена за именовање у управу или у надзорни одбор друштва или су учесници трансакција са друштвом?  
Ако не објављује, образложити зашто.

Лица која конкуришу за именовање у Управу или Надзорни одбор достављају потписане и овјерене изјаве да се не налазе у сукобу интереса.

17. Да ли су подаци о власничкој структури друштва јавни и свакодневно доступни акционарима и потенцијалним инвеститорима?  
Ако нису, образложити зашто.

Да

18. Да ли друштво објављује одлуке скупштине акционара?  
Ако не објављује, образложити зашто.

Да

19. Да ли је друштво успоставило и објавило процедуре и рокове за ефикасно плаћање дивиденде у новцу?  
Ако није, образложити зашто.

Приликом доношења одлуке о исплати дивиденде, утврђује се и процедура за њену исплату.

20. Да ли је општим актима друштва омогућено да акционари са мањинским удјелом имају члана управног/надзорног одбора, односно да ли је омогућено кумулативно гласање?

Ако није, образложити зашто.

Да

21. Да ли је одлуком скупштине акционара, за неку од емисија, ограничавано или искључивано право пречег стицања акција?

Ако јесте, образложити зашто.

-

Ако јесте, да ли је управни/надзорни одбор друштва, скупштини акционара поднио писани извјештај са навођењем разлога за ограничење или искључење права пречег стицања акција?

Ако није, образложити зашто.

-

22. Да ли је било ко трпио негативне посљедице јер је надлежним тијелима или органима друштва указао на недостатке у примјени прописа или етичких норми унутар друштва?

Ако јесте, образложити на који начин.

Не

### Дио 3 - Објављивање и јавност информација

23. Да ли друштво има интернет страницу? Ако има, навести адресу, а уколико нема навести разлог због којег нема.

Да. [www.henavrbasu.com](http://www.henavrbasu.com)

24. Да ли су годишњи, полугодишњи и квартални финансијски извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва, и то: до краја фебруара текуће године за финансијске извјештаје за претходни обрачунски период, до краја јула за полугодишњи извјештај, те до краја наредног мјесеца за сваки квартал?

Ако нису, образложити зашто нису.

Да, доступни су на интернет страници Бањалучке берзе

25. Да ли су годишњи, полугодишњи и квартални извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва на енглеском језику?

Ако нису, образложити зашто.

НЕ, до сада није било захтјева за објавом на енглеском језику.

26. Да ли су консолидовани финансијски извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва?

Ако нису, образложити зашто нису.

Доступни су на интернет страници Матичног предузећа, као и штампана верзија у сједишту предузећа.

27. Да ли друштво објављује календар важних догађаја који се очекују у слиједећој пословној години, као и промјене плана одржавања важних догађаја по календару (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Друштво до сада није сачињавало календар важних догађаја.

28. Да ли друштво има посебна акта са дефинисаним надлежностима различитих органа друштва?

Ако нема, образложити зашто.

Надлежности појединих органа предузећа су дефинисане Законом, Статутом, као и пословницима о раду органа.

29. Да ли друштво објављује информације о значајним догађајима, већим трансакцијама и релевантне материјалне информације у смислу пословања друштва (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто.

Путем медија и интернета.

30. Да ли друштво објављује податке о друштвима у којима има власничко учешће, односно о друштвима која имају власничко учешће у друштву (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Предузеће нема власничко учешће у другим привредним друштвима.

31. Да ли друштво објављује информације о трансакцијама са повезаним лицима (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Друштво објављује информације о трансакцијама са повезаним лицима у напоменама уз Финансијске извјештаје. Финансијски извјештаји се достављају Бањалучкој берзи и АПИФ-у. На годишњој скупштини акционара се разматра Извјештај Одјељења интерне ревизије о трансакцијама са повезаним лицима након његовог усвајања од стране Одбора за ревизију и Надзорног одбора .

32. Да ли друштво објављује информације о томе да ли су трансакције са повезаним лицима обављене по тржишним условима, да ли је те тржишне услове друштво потврдило процјеном стручних лица која су независна у односу на учеснике у конкретном послу (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Да, независни ревизор врши ревизију финансијских извјештаја и његов извјештај се усваја од стране Скупштине акционара.

33. Да ли друштво објављује списак друштава у којима посједује власничко учешће преко 10%, уз објаву назива и сједишта предузећа, те процента учешћа (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Друштво нема власничког удјела у другим друштвима

34. Да ли су, и на који начин акционари упознати са детаљима трансакција у које улазе чланови управе и управног/надзорног одбора директно или индиректно са друштвом или његовом организационом целином?

Ако се такве трансакције не објављују, образложити зашто се не објављују.

Није било трансакција чланова управе и надзорног одбора директно или индиректно са друштвом.

35. Да ли друштво објављује списак послова у којима су с једне стране учествовали чланови управног/надзорног одбора, односно управе или с њима повезана правна или физичка лица, а с друге стране друштво или с друштвом повезана лица?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Није било таквих послова.

36. Да ли друштво објављује повезивања и аранжмане који омогућавају појединим акционарима степен контроле који није сразмјеран њиховом акцијском капиталу?

Ако оваква повезивања и аранжмани постоје, а друштво не објављује информације о њима, образложити зашто.

Није било таквих повезивања и аранжмана који би омогућавали појединим акционарима степен контроле који није сразмјеран њиховом акцијском капиталу.

37. Да ли друштво има процедуре којима се од конкуренције штите информације значајне за очување тржишне позиције?

Ако нема, навести разлоге због којих нема.

Није било потребе за заштитом информација ради очувања тржишне позиције.

38. Да ли друштво користи медије (дневне новине, електронске медије, интернет страницу) за објављивање значајних информација, који омогућавају да се осигурају једнаки услови за инвеститоре?

Ако не користи, навести разлоге због којих не користи.

Да, друштво користи медије: дневне новине, електронске медије, интернет страницу за објављивање значајних информација, које омогућавају да се осигурају једнаки услови за све инвеститоре.

39. Да ли друштво има успостављене механизме којима обезбјеђује да лица која располажу или долазе у додир са повлашћеним информацијама буду обавијештена о природи и значају тих информација и ограничењима у вези њиховог коришћења?

Ако нема, навести разлоге због којих нема.

Није било повлашћених информација

40. Да ли друштво надзире ток повлашћених информација и њихову употребу.

Ако не надзире, навести зашто.

Није било повлашћених информација.

41. Да ли друштво објављује у годишњем извјештају податке о акцијама чији су имаоци поједини чланови управног/надзорног одбора, извршни директори, односно чланови управе или чланови одбора за ревизију?

Ако не објављује, навести разлоге због којих не објављује.

Чланови Управе, Надзорног одбора и Одбора за ревизију нису стицали акције Друштва, односно акције које већ посједују су материјално безначајне.

42. Да ли друштво, у року од 24 сата, објављује промјену количине хартија од вриједности друштва, коју држи поједини члан управног/надзорног одбора или извршни директор, односно члан управе?

Ако не објављује, навести разлоге због којих не објављује.

Чланови Управе, Надзорног и Одбора за ревизију нису стицали акције друштва.

43. Да ли друштво објављује податке о главним ризицима којима је друштво изложено (као нпр. политички ризик, економски ризици, ризик дјелатности и сл.), као и процјену вјероватноће остварења потенцијалних ризика.

Ако не објављује навести разлоге због којих не објављује.

Да, друштво објављује податке о главним ризицима којима је друштво изложено као и процјену вјероватноће остварења потенцијалних ризика.

#### **Дио 4 - Улога и одговорности одбора**

44. Да ли је надзорни / управни одбор донио одлуку о оквирном плану сопственог рада, укључујући у попис редових сједница и података које редовно доставља члановима одбора?

Ако није, навести зашто.

Усвајање плана рада није предвиђено општим актима друштва, односно пословницима о раду наведених органа.

45. Да ли је управа друштва усвојила правила о повјерљивости одређених информација (по врстама и садржају) и методе за њихову заштиту, као и санкције за нарушавање тих правила?

Ако није, навести зашто.

До сада се није указала потреба за заштитом података.

46. Да ли се надзорном одбору достављају информације о накнадама и економским користима било које врсте, коју запослени или чланови управе могу остварити на основу позиције и рада у друштву, односно ако се ради о члановима надзорног одбора да ли се такве информације достављају управи и акционарима?

Ако се не достављају, образложити разлоге због којих се не достављају.

Да, информације се достављају на начин како је то описано.

47. Да ли управа друштва припрема стратегију пословања друштва, координира њену израду, те осигурава њено спровођење?

Ако не, образложити зашто.

Да, управа друштва припрема стратегију пословања друштва, координира њену израду, те осигурава њено спровођење, која је видљива из Плана пословања, годишњег и трогодишњег.

48. Да ли управа друштва има успостављен одговарајући систем интерне контроле и управљања ризицима?

Ако нема, навести разлоге зашто нема.

Да, управа друштва има успостављен систем интерне контроле и управљања ризицима. Упредузећу је систематизовано Одјељење интерне ревизије.

49. Да ли чланови управног/надзорног одбора имају приступ тачним и правовременим информацијама?

Ако немају, образложити зашто немају.

Да, чланови управног/надзорног одбора имају приступ тачним и правовременим информацијама.

50. Да ли се управни/надзорни одбор састоји од чланова који адекватно разумеју пословање привредног друштва, који имају неопходне способности, знање и стручност потребну за обављање њихових дужности?

Ако се не састоји од таквих чланова, навести разлоге због којих је то тако.

Да, управни/надзорни одбор се састоји од чланова који адекватно разумеју пословање привредног друштва, који имају неопходне способности, знање и

стручност потребну за обављање њихових дужности и именују се након спроведеног јавног конкурса.

51. Да ли су сви чланови одбора, прије одржавања састанка одбора, информисани на одговарајући начин о питањима о којима ће се расправљати током састанака одбора?

Ако јесу, образложити на који начин, те уколико нису образложити зашто нису.

Да, дневни ред и материјали за сједнице се достављају свим члановима прије одржавања сједнице у роковима прописаним пословницима о раду.

52. Да ли је управни/надзорни одбор, дефинисао и усвојио интерне принципе и стандарде управљања акционарским друштвом, укључујући принципе изузећа, објављивања сукоба интереса и јавности информација о накнадама?

Ако није, образложити зашто није.

Да, управни/надзорни одбор је дефинисао и усвојио интерне принципе и стандарде управљања акционарским друштвом, укључујући принципе изузећа, објављивања сукоба интереса и јавности информација о накнадама, исти су регулисани статутом предузећа и дјелимично Етичким кодексом.

53. Да ли се информације о присуствима чланова управног/надзорног одбора наводе у извјештају о раду управног/надзорног одбора, те да ли се овакве информације достављају скупштини акционара?

Ако се не наводе, образложити зашто.

Да, информације о присуствима чланова управног/надзорног одбора наводе се у извјештају о раду управног/надзорног одбора, и достављају скупштини акционара

54. Да ли се састанци одбора редовно одржавају?

Ако се не одржавају редовно, образложити зашто?

Да.

55. Да ли се управни/надзорни одбор састаје најмање једном у два мјесеца?

Ако не, навести у ком року се одбори састају и разлоге због којих се састанци не одржавају у препорученим роковима.

Да, Надзорни одбор се састаје најмање једном у два или најдуже три мјесеца у зависности од пристиглих материјала, а по потреби о појединим питањима се изјашњавају телефонски или електронски и у краћим периодима, у складу са пословницима.

56. Да ли се сви чланови управног/надзорног одбора позивају на састанке одбора на исти начин који осигурава истовременост, једнаку информисаност и једнак приступ свим релевантним информацијама свим члановима одбора?

Ако не, образложити зашто.

Да, сви чланови надзорног одбора позивају се на састанке одбора на исти начин који осигурава истовременост, једнаку информисаност и једнак приступ свим релевантним информацијама свим члановима одбора.

57. Да ли се састанци управног/надзорног одбора одржавају без присуства чланова управе?

Ако се не одржавају без присуства чланова управе, образложити зашто.

У складу са Пословником о раду Надзорног одбора, сједницама присуствују и чланови Управе.

58. Да ли управни/надзорни одбор доставља извјештај о свом раду, тачно и свеобухватно извјештавајући скупштину акционара о свом раду, најмање једном годишње?

Ако не, образложити зашто.

Да, Надзорни одбор редовно извјештава скупштину акционара о свом раду, најмање једном годишње.

59. Да ли се у годишњем извјештају управног/надзорног одбора детаљно приказује успјешност управе и пословања друштва у поштовању Стандарда, сарадње управног/надзорног одбора са управом и независним ревизором?

Ако не, образложити зашто.

Да, у годишњем извјештају надзорног одбора детаљно се приказује успјешност управе предузећа и пословања у складу са Стандардима корпоративног управљања, као и успјешност сарадње са независним ревизором и управом предузећа.

60. Да ли је управни/надзорни одбор установио посебне одборе или комисије који су у стању да доносе квалификоване, стручне, независне и професионалне анализе конкретних проблема?  
Ако такви одбори нису установљени, образложити разлоге зашто нису.

До сада се није указивала потреба за формирањем оваквих тијела.

61. Да ли између управе и управног/надзорног одбора постоји континуиран контакт?  
Ако не постоји, образложити зашто.

Да, између Управе и Надзорног одбора постоји континуиран контакт. Поред сједница Одбора за ревизију и Надзорног одбора, контакт са Управом предузећа одржава се телефонски, путем електронске поште и лично.

62. Да ли су процедуре и рокови за обавјештавање чланова органа друштва о постојању сукоба интереса утврђене интерним (општим или неким другим) актом друштва?  
Ако не, образложити зашто.

Да, процедуре и рокови за обавјештавање чланова органа друштва о постојању сукоба интереса утврђене су интерним актима, попут Статута и Етичког кодекса.

63. Да ли управа, те управни/надзорни одбор информисе скупштину акционара о ситуацијама сукоба интереса, те о својим активностима и дјеловањем у вези са тим ситуацијама?  
Ако не информисе, образложити разлоге.

Не, до сада није било таквог сукоба интереса.

64. Да ли се чланови управе и управног/надзорног одбора баве додатним активностима из домена послова управе и управног/надзорног одбора у другим друштвима, те да ли за такве активности имају одобрење осталих чланова управе, односно управног/надзорног одбора друштва са којима нису повезани?  
Ако немају одобрење, образложити зашто.

Не, чланови управног/надзорног одбора се не баве додатним активностима из домена послова управног/надзорног одбора у другим друштвима.

65. Да ли чланови управе и управног/надзорног одбора извјештавају управни/надзорни одбор друштва на вријеме (у року од 24 сата) о промјенама у свом портфељу акција друштва?

Ако не извјештавају, образложити зашто.

До сад није било промјена у портфељу акција друштва чланова управе и надзорног одбора.

66. Да ли је већина чланова управног/надзорног одбора независна од управе и слободна од било каквих пословних и других односа и веза који могу значајније да утичу на њихово објективно и професионално расуђивање при доношењу одлука?

Ако није, образложити зашто.

Да, већина чланова управног/надзорног одбора је независна од Управе и слободна од било каквих пословних и других односа и веза који могу значајније да утичу на њихово објективно и професионално расуђивање при доношењу одлука.

67. Да ли управни/надзорни одбор редовно врши процјену независности својих чланова, и да ли од сваког члана захтијева достављање релевантне информације неопходне за процјену независности тог члана управног/надзорног одбора.

Ако не врши, образложити зашто.

Да, уколико постоји потреба управни/надзорни одбор врши процјену независности својих чланова и од сваког члана захтијева достављање релевантне информације неопходне за процјену независности тог члана.

68. Да ли су свим члановима управног/надзорног одбора познати критеријуми за утврђивање њихове независности?

Ако нису, образложити зашто.

Да, члановима управног/надзорног одбора су познати критеријуми утврђивања њихове независности.

69. Да ли друштво објављује списак чланова органа друштва који су независни?

Ако објављује навести начин на који се објава врши, а ако не објављује навести разлоге зашто не објављује.

Не, друштво не објављује списак чланова органа друштва који су независни.

70. Да ли се приликом оцјењивања независности члана управног/надзорног одбора, узимају у разматрање и његови породични односи, чланства у другим органима управљања у истом друштву, те односи са

другим лицима која се не сматрају независним, као и друге везе, интереси и околности, који би могли имати утицаја на независност тог лица?

Ако не, образложити разлоге зашто се такве информације не узимају у обзир.

Да, приликом оцјењивања независности члана управног/надзорног одбора узимају се у разматрање и њихови породични односи, чланства у другим органима управљања у истом друштву, те другим лицима која се не сматрају независним, као и друге везе, интереси и околности, који би могли имати утицаја на независност тих лица.

71. Да ли је обезбијеђено поштовање принципа према којем чланови управе и управног/надзорног одбора не могу имати то својство, нити бити запослени, односно прокуристи у било ком другом друштву, односно другом правном лицу исте или сродне дјелатности која би могла бити конкурентна, нити могу бити предузетници који обављају такву дјелатност?

Ако није, навести разлоге зашто није.

Да, обезбјеђено је поштовање принципа према којем чланови управе и надзорног одбора не могу имати то својство, нити бити запослени, односно прокуристи у било ком другом друштву, односно другом правном лицу исте или сродне дјелатности која би могла бити конкурентна, нити могу бити предузетници који обављају такву дјелатност.

72. Да ли је одређивање накнада за чланове управног/надзорног одбора и управе друштва засновано на јасним и јавно објављеним принципима и процедурама?

Ако није, образложити зашто.

Да, одређивање накнада за чланове надзорног одбора и управе друштва је засновано на јасним и јавно објављеним принципима и процедурама и утврђено одлуком Скупштине акционара.

73. Да ли се различити облици примања и стимулација члановима управног/надзорног одбора и управе друштва одвојено објављују у финансијским извјештајима?

Ако се не објављују, образложити разлоге.

Не, нема таквих примања и стимулација.

74. Да ли се врсте и износи накнада или других економских користи које чланови органа друштва имају од друштва објављују надлежним органима који су бирали те појединце?

Ако се не објављују, образложити зашто.

Да, врсте и износи накнада и других економских користи које чланови органа друштва објављују се надлежним органима који су бирали те појединце.

75. Да ли послове интерне ревизије врши физичко лице које је у радном односу у друштву, уз одговарајуће квалификације дефинисане актима друштва?

Ако не, образложити разлоге.

У складу са Законом о јавним предузећима Директор одјељења интерне ревизије није у радном односу друштва, а радник одјељења интерне ревизије јесте.

76. Да ли је скупштина акционара друштва именовала одбор за ревизију, те уколико јесте да ли се ради о лицима која нису у сукобу интереса и да ли задовољавају критеријуме независности?

Ако скупштина није именовала одбор за ревизију и ако јесте а чланови тог одбора су лица која су у сукобу интереса образложити зашто.

В.д. чланове Одбора за ревизију је именовала Скупштина акционара и нису у сукобу интереса, односно задовољавају критеријуме независности.

77. Да ли одбор за ревизију доставља посебан извјештај скупштини акционара о уговорима закљученим између друштва и повезаних лица.

Ако не доставља, образложити зашто.

Доставља се извјештај о трансакцијама са повезаним лицима који врши Одјељење интерне ревизије, а Одбор за ревизију разматра на редовној сједници и путем Надзорног одбора упућује Скупштини акционара на разматрање и усвајање.

78. Да ли чланови одбора за ревизију имају одговарајуће стручне и моралне карактеристике које обезбјеђују независност у раду, попут: независности од управног/надзорног одбора, способности да расуђују објективно, разумијевања сврхе и одговорности одбора за ревизију, расположивости довољног времена да се могу посветити обавезама у одбору, широка стручна знања, познавање активности друштва, довољно знања из области финансија, те рачуноводствених и ревизорских стандарда?

Ако не, образложити зашто.

Да, чланови одбора за ревизију имају одговарајуће стручне и моралне карактеристике које обезбјеђују независност у раду

79. Да ли су овлашћења, дужности и надлежности одбора за ревизију јасно дефинисане, писаним описом радних задатака?

Ако нису, образложити зашто.

Да, Одбор за ревизију има јасно дефинисане дужности и надлежности писаним описом радних задатака у складу са Пословником о раду , Статутом предузећа и Законом.

80. Да ли се одбор за ревизију састаје у редовним интервалима, најмање два пута годишње?  
Ако не, образложити зашто.

Да, Одбор за ревизију се састаје у редовним интервалима , најмање два пута годишње, а и чешће.

81. Да ли одбор за ревизију о својим активностима извјештава управни/надзорни одбор?  
Ако не обавјештава, образложити зашто.

Да, Одбор за ревизију о својим активностима редовно извјештава Надзорни одбор, по потреби се одржавају и заједничке сједнице ових органа.

82. Да ли одбор за ревизију прати и анализира обим ревизије која се обавља у друштву, њене резултате, те да ли подноси приједлоге скупштини акционара друштва, у вези са том проблематиком?  
Ако не, образложити зашто.

Да, Одбор за ревизију прати и анализира обим ревизије која се обавља у друштву , њене резултате, те подноси приједлоге скупштини акционара друштва у вези са том проблематиком уколико се укаже потреба.

83. Да ли одбор за ревизију сарађује са именованим независним ревизором друштва те да ли осигурава континуирану и ефикасну размјену мишљења и информација неопходних за рад одбора?  
Ако наведена сарадња не постоји, образложити зашто.

Да , одбор за ревизију сарађује са независним ревизором друштва по потеби те осигурава континуирану и ефикасну размјену мишљења и информација неопходних за рад одбора.

84. Да ли одбор за ревизију учествује у дефинисању рачуноводствених политика и других питања из области рачуноводства?  
Ако не учествује, образложити зашто.

Да, Одбор за ревизију учествује у дефинисању рачуноводствених политика и других

питања из области рачуноводства.

85. Да ли приједлог за избор независног ревизора даје одбор за ревизију?

Ако одбор за ревизију не даје овај приједлог, навести назив органа који предлаже независног ревизора и образложити зашто.

Независни ревизор се бира на нивоу МХ „ЕРС“ МП а.д. Требиње за сва зависна предузећа.

86. Да ли именовани независни ревизор присуствује сједницама скупштине акционара, када се разматра усвајање финансијских извјештаја?

Ако не, образложити зашто.

Не, именовани независни ревизор не присуствује сједницама скупштине акционара када се разматра усвајање финансијских извјештаја, али му се достављају позив и материјали за сједнице Скупштине акционара, од 2018. године.

87. Да ли се независни ревизор друштва обавјештава истовремено са обавјештавањем акционара друштва о одржавању скупштине акционара ради учествовања у раду скупштине?

Ако не, образложити зашто.

Да, независни ревизор друштва се обавјештава истовремено са обавјештавањем акционара акционара друштва о одржавању скупштине акционара ради учествовања у раду скупштине, и истом се достављају позив и материјали за сједницу Скупштине од 2018. године, односно исти су му доступни на интернет страници предузећа.

88. Да ли је у циљу установљавања механизма за заштиту интереса акционара и имовине друштва, управа установила и осигурала функционисање адекватног и ефикасног система интерне контроле?

Ако није, образложити зашто.

Да, управа је установила и осигурала функционисање адекватног и ефикасног система интерне контроле у циљу установљавања механизма за заштиту интереса акционара и имовине друштва

89. Слажу ли се сви чланови управе и надзорног одбора да су наводи изнесени у одговорима на овај упитник по њиховом најбољем сазнању у цјелости истинити?

Ако не, навести који чланови управе/надзорног одбора се не слажу, с којим одговорима се не слажу и зашто се не слажу.

**ИЗЈАВА О УСКЛАЂЕНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЈЕ И ДЈЕЛОВАЊА  
СА КОДЕКСОМ ПОНАШАЊА**  
(СТАНДАРДИМА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА)

Образац – ИОУ

Да, чланови управе и надзорног одбора се слажу да су наводи изнесени у одговорима на овај упитник по њиховом најбољем сазнању у цјелости истинити.

90. Одговорна лица за попуњавање ове изјаве (навести име и презиме и функцију коју обавља одговорно лице):

Марко Марковић, в.д. Извршни директор за организационо правне и кадровске послове.

Датум попуњавања:

\_\_\_\_\_

Потписи чланова управе / надзорног одбора:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_