

ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. БИЈЕЉИНА

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

КОНСОЛИДОВАНИ

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

за 2025. годину

ПРЕДСЈЕДНИК СА



В.Д. Директор

Бојан Савић, дипл.правник

Бијељина
Октобар, 2025.

Садржај

УВОДНА РАЗМАТРАЊА.....	3
ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2025. годину	10
ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2025. год.	12
1. Принципи израде електроенергетског биланса.....	12
2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу	12
3. Дистрибутивни губици електричне енергије.....	14
5. Производња енергије у МХЕ	14
ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2025. годину	17
1. Планирани резултат	17
2. Структура укупних расхода за 2025. годину	22
ПЛАНСКИ БИЛАНС СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2025. годину.....	25
1. Планирана актива Предузећа за 2025. годину	25
2. Планирана пасива Предузећа за 2025. годину	27
ПЛАНСКИ БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ за 2025. годину.....	29
ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2025. годину.....	31
ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	32

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

Основ за издаду Плана пословања за 2025. годину представља Ребаланс Електроенергетског биланса МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње за 2025. годину, те достављене Смјернице за израду годишњег плана пословања за 2025. годину и трогодишњег плана пословања за период 2025-2027. година.

Технички дио Смјерница садржи:

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

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

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

План пословања за 2025. годину садржи све елементе прописане Законом о јавним предузећима и проводи се по законски прописаној процедури. Израда финансијског дијела Плана пословања у складу је са Међународним рачуноводственим стандардима и правилима и процедурама рачуноводственог и финансијског пословања и извјештавања.

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

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

Саставни дијелови Плана пословања за 2025. годину су:

- Мјере за остварење планираних резултата,
- Електроенергетски биланс за 2025. годину,
- Економско-финансијске пројекције Плана пословања за 2025. годину,
- План инвестиција за 2025. годину.

Обновљиви извори енергије д.о.о. Зворник

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

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

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

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

МЈЕРЕ
ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. Бијељина и
„ОИЕ“ д.о.о. Зворник
ЗА ОСТВАРЕЊЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2025. годину

У циљу остварења Плана пословања за 2025. годину, Управа Мјешовитог Холдинга предлаже Мјере, које су, прије свега, засноване на сталној анализи властите ситуације, односно властитих могућности у оквиру којих се мјере могу провести.

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

Мјере обухватају све сегменте пословања, с тим да се треба водити рачуна да се суштински не наруши тржишни концепт привређивања као основе економског система.

ПРЕДУСЛОВИ И МЈЕРЕ ЗА ОСТВАРЕЊЕ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА

- Инвестиционим активностима и одржавањем електроенергетских објеката и опреме, потребно је осигурати погонску спремност елемената дистрибутивне мреже, а тиме и поуздану испоруку електричне енергије крајњим купцима.
- Посебан акценат ставити на санацију дистрибутивне мреже и постројења, те улагања првенствено усмјерити на повећање поузданости испоруке, смањење техничких губитака и побољшање напонских прилика. Активности на смањењу техничких губитака потребно је интензивирати, планирати и систематизовати по приоритетима.
- Наставити са досљедном имплементацијом Јединственог оперативног плана за смањење губитака електричне енергије у циљу смањења губитака на дистрибутивној мрежи на технички прихватљив ниво. У том смислу потребно је посебну пажњу посветити квалитетном провођењу читања мјерних уређаја, интензивирању контрола мјерних мјеста крајњих купаца у свим категоријама потрошње, сагледавању стања и измјештању мјерних мјеста лоцираних унутар индивидуалних стамбених објеката, баждарењу и замјени мјерних уређаја, те провођењу инвестиционих активности које као ефекат имају смањење техничких губитака електричне енергије.

М Ј Е Р Е ЗА ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ РЕЗУЛТАТА

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

Носилац активности: Управа Предузећа
Рок: 2025. година

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

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- У циљу улагања у инфраструктурне објекте иницирати активности на обезбјеђењу финансијских средстава у виду помоћи од стране Владе Републике Српске.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Посебну пажњу потребно је посветити квалитетном провођењу читања мјерних уређаја, интензивирању контрола мјерних мјеста крајњих купаца у свим категоријама потрошње, баждарењу и замјени мјерних уређаја, а све како би биле осигуране претпоставке за поуздан енергетски обрачун и испоруку обрачунских података снабдјевачима на малопродајном тржишту електричне енергије, што је законска обавеза дистрибутера.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Провођење одређених планираних активности у оквиру система Електропривреде Републике Српске у циљу ефикаснијег рада и унапређења пословања, уз осавремењавање производних и дистрибутивних капацитета;

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Сагледати потребе и анализити могућности будућег кредитног задужења.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Обезбједити провођење свих расположивих мјера с циљем остварења потпуне наплате потраживања по испостављеним рачунима за утрошену електричну енергију (100%), те праћење реализације закључених уговора о репрограму дуга крајњих купаца из ранијег периода с циљем остварења потпуне наплате потраживања која су њима обухваћена. Извршити анализу ненаплаћених потраживања по рачунима за утрошену електричну енергију са аспекта њихове наплативости, те донијети пакет мјера у складу са којима ће ненаплатива потраживања бити искњижена, а наплатива адекватно обезбијеђена и наплаћена. Ово је неопходан предуслов за потпуно сагледавање међусобних обавеза из претходног периода и основ за потребно утврђивање заосталих обавеза

електродистрибутивних предузећа према МХ „ЕРС“ Матичном предузећу и потпуно дефинисање начина и динамике њиховог измиривања након издвајања снабдијевања, престанка важења уговора о међусобним економским односима у складу са којим је успостављен механизам аутоматског праћења рачуна.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

- Приликом запошљавања нових радника поштовати Закључак Владе РС број: 04/1-012-2-3482/20 од 10.12.2020. године (пријем нових радника вршиће се на начин да јавна предузећа образложени захтјев доставе ресорном министарству, које ће сагледати оправданост предложеног запошљавања и о истом сачинити писано мишљење, те захтјев, заједно са мишљењем, доставити Влади РС на разматрање и доношење коначне одлуке), као и Наредбу Владе РС, број: 05.01./052-323/25 од 20.01.2025. године. Запошљавање радника на одређено вријеме, које значајно оптерећује трошкове пословања, свести на неопходан минимум.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа Предузећа**Рок: континуирано**

- Набавке вршити у складу са Законом о јавним набавкама („Службени Гласник БиХ“, број: 39/14 и 59/22), подзаконским и интерним актима предузећа;
- Подносиоци захтјева за набавку дужни су да воде рачуна да подносе захтјеве за набавку благовремено, водећи рачуна о стању залиха и предложеном поступку набавке и прописаним роковима за његову реализацију, како би се обезбиједило континуирано снабдјевање робама, услугама и радовима, уз најниже трошкове;
- Подносиоци захтјева за набавку дужни су да одреде техничке стандарде које требају испуњавати средства – робе / услуге / радови, дефинисати количине и дати основне и минималне техничке карактеристике средстава – роба / услуга / радова, у складу са усвојеним стандардима - политиком МХ „ЕРС“;
- Подносиоци захтјева за набавку дужни су да размотре могућности заједничке јавне набавке, како би се обезбиједило смањење цијена, односно укупно смањење трошкова и обезбиједило ефикасније и економичније провођење поступака набавки на нивоу МХ „ЕРС“ Матичног предузећа и МХ „ЕРС“;
- Прије покретања поступка набавке Подносиоци захтјева за набавку дужни су да проведу провјеру тржишта у сврху провјере процијењене вриједности набавке;
- За цијене свих берзанских роба обавезно у тендерске документе дефинисати правила о промјенљивости цијена;

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

Носилац активности: Управа Предузећа**Рок: континуирано**

- Приступити имплементацији система финансијског управљања и контроле у складу са одребама Закона о систему интерних финансијских контрола у јавном сектору РС (Сл. гласник број 91/16), који обухвата све врсте процеса, политика и процедура које се користе у организацији код финансијског планирања, извршавања, контроле и извјештавања у области стратешких, програмских и оперативних активности организације. Финансијско управљање и контрола, односе се и на све нефинансијске процесе и активности у пословању организација. Сви запослени су одговорни за спровођење система финансијског управљања и контрола у складу са успостављеним циљевима организације и пословним процесима. Овим системом се, управљајући ризицима, обезбјеђује разумна увјереност да ће се у остваривању циљева субјекта, средства користити законито, економично, ефикасно и ефективно

Носилац активности: Управа Предузећа**Рок: континуирано**

- Донијети акт о управљању ризицима којим се поставља оквир за увођење праксе управљања ризицима и којим се дефинише начин на који се имплементира систематичан приступ управљању ризицима. У складу са овим, битно је да Управа ЗП, дефинише стратешке ризике, који могу неповољно утицати на остварење приоритетних циљева предузећа.

ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2025. годину

Табела 1 Основни плански подаци за 2025. Годину

<i>РБ</i>	<i>ПОДАЦИ</i>	<i>План 2025</i>	<i>Остварено 2024</i>	<i>Остварено 2023</i>
	1	2	3	4
1	Преузета ел. енергија са преносне мреже (GWh)*	682.22	699.08	667.88
2	Бруто потрошња електричне енергије (GWh)	779.15	767.27	738.68
3	Електрична енергија испоручена снабдјевачима у РС (GWh)**	714.41	704.15	680.36
4	Дистрибутивни губици (GWh)***	64.74	63.12	58.33
5	Проценат остварених губитака	8.18%	8.03%	7.59%
6	Приход од мрежарине за електричну енергију и снагу испоручену свим снабдјевачима (КМ)	56,440,225	55,787,859	54,607,000
7	Приход од пренешене енергије на дистрибутивном нивоу (Србија и Челић) (КМ)	166,488	309,840	164,637
8	Трошак мрежарине за преузету енергију из других система (КМ)	0	0	0
9	Трошак преноса за енергију и снагу, трошак НОС-а и тарифа за системску и помоћне услуге (КМ)	10,498,018	10,897,542	20,109,594
10	Трошак дистрибутивних губитака (КМ)	7,056,810	6,904,488	6,357,970
11	Укупан приход (12+13+14+15)	70,878,302	70,769,865	66,765,654
12	Пословни приходи	68,753,423	67,162,977	62,023,352
13	Финансијски приход	282,755	408,211	299,640
14	Остали приход	1,834,241	2,860,250	4,172,606
15	Приходи од усклађивања вријед.имовине	0	338,427	0
16	Приходи по основу промјене рач.политике	7,883	0	270,056
17	Укупан расход (18+19+20+21+22)	70,538,200	69,509,582	64,902,463
18	Пословни расход	68,634,242	67,505,487	63,177,971
19	Финансијски расходи	883,035	1,144,340	659,907
20	Остали расходи	280,367	290,376	344,248
21	Расходи од усклађивања вријед.имовине	0	563,565	599,513
22	Расходи по основу промјене рач.политике	740,556	5,814	120,824
23	Просјечна цијена мрежарине 2024	8.097	12.622	8.026
24	Бруто добит/ Губитак (11-17)	340,102	1,260,283	1,863,191

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

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

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



ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС за 2025. годину

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2025. год.

1. Принципи израде електроенергетског биланса

Испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу, по категоријама потрошње дефинисаним Тарифним системом, планирана је на основу остварене испоруке електричне енергије у првих пет мјесеци 2025. године и планираних потреба за преосталих седам мјесеци 2025. године.

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

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

У електроенергетском билансу ОДС "Електро-Бијељине" а.д. садржана је и производња двије мале хидроелектране, Власеница и Тишча, које се налазе на подручју Територијалне јединице Власеница. Годишња производња малих хидроелектрана планира се у износу који одговара просјечно оствареној производњи у претходних 10 календарских година.

2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

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

Табела 2 – Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

(GWh)	Средњи напон (kV)			Ниски напон (kV)				Укупно
	35	10	Укупно СН	Домаћинства	Остала потрошња	Јавна расвјета	Укупно 0.4 (kV)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Електро-Бијељина	38.52	155.93	194.45	401.19	109.60	9.18	519.97	714,41

Табела 3 Електроенергетски биланс ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2025. годину

Ребаланс испоруке ел. ен. на дистрибутивном нивоу ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2025. годину

[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Преузимање са преносне мреже	73,66	66,42	57,82	49,47	45,95	47,46	49,88	49,86	50,64	54,99	64,27	71,81	682,22
Производња на дистрибутивном нивоу	5,68	3,33	6,63	8,72	7,73	7,67	7,10	6,40	4,90	5,53	4,99	5,08	73,75
Преузимање из других система	3,37	2,82	3,01	2,72	2,69	2,99	2,99	3,09	2,99	2,99	3,09	3,08	35,83
Испорука у преносну мрежу	0,00	0,00	0,00	-0,02	-0,09	-0,04	-0,04	-0,04	-0,04	-0,02	-0,01	-0,01	-0,31
Испорука другим системима	-1,89	-0,05	-0,07	-0,30	-0,21	-1,36	-1,42	-1,47	-1,19	-1,32	-1,43	-1,65	-12,33
Бруто испорука	80,82	72,52	67,38	60,58	56,08	56,72	58,51	57,84	57,31	62,16	70,91	78,32	779,15
Губици	[GWh]	5,25	6,16	5,29	5,32	3,96	4,63	5,04	5,05	4,58	5,46	6,55	64,74
	[%]	6,35%	8,49%	7,84%	8,74%	7,03%	7,97%	8,41%	8,51%	7,83%	8,60%	9,05%	8,18%
Нето испорука	75,57	66,36	62,10	55,26	52,12	52,09	53,47	52,79	52,72	56,70	64,36	70,88	714,41
Средњи напон (1+2)	16,56	16,77	16,66	15,26	15,03	16,66	15,38	15,38	16,66	16,77	16,77	16,57	194,45
1. 35 kV	3,26	3,43	3,18	3,03	3,16	3,48	3,02	3,02	3,48	2,91	3,30	3,25	38,52
2. 10 kV	13,31	13,34	13,48	12,23	11,86	13,18	12,36	12,36	13,18	13,86	13,47	13,31	155,93
Ниски напон (3+4+5)	59,01	49,59	45,44	40,00	37,09	35,43	38,09	37,41	36,07	39,93	47,59	54,31	519,97
3. Домаћинства	45,89	37,69	35,07	31,48	29,35	26,71	29,58	29,03	27,62	30,43	36,65	41,70	401,19
4. 0,4 kV - остала потрошња	11,96	11,02	9,53	7,87	7,13	8,10	7,93	7,81	7,82	8,74	10,08	11,60	109,60
5. Јавна расвјета	1,16	0,89	0,84	0,66	0,61	0,62	0,57	0,57	0,62	0,77	0,85	1,00	9,18

Ребаланс снага Електро-Бијељина за 2025. годину

[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	148.910	145.226	119.858	119.097	103.500	125.000	130.000	130.000	125.000	120.000	150.000	160.000	1.576.591
Биланс снага крајњих корисника													
1. 35 kV	8.660	8.871	8.231	8.567	7.888	8.000	8.100	8.100	8.000	8.500	8.500	8.500	99.917
2. 10 kV	48.369	48.749	47.620	47.186	43.238	47.000	47.000	47.000	46.500	47.000	50.000	50.000	569.662
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	325.677	325.651	325.905	326.126	326.492	327.690	327.888	328.086	328.284	328.482	328.680	328.878	3.927.838
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	33.168	33.185	33.195	33.254	33.251	33.165	33.231	33.297	33.363	33.429	33.495	33.561	399.594
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	14.581	14.794	12.718	13.092	9.587	11.000	11.000	11.500	11.500	12.500	14.000	14.000	150.272
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	31.695	31.665	31.785	31.850	31.925	31.900	32.000	32.100	32.100	32.200	32.250	32.300	383.770
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	2.560	2.570	2.545	2.560	2.560	2.600	2.650	2.650	2.650	2.700	2.700	2.750	31.495
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2.260	2.255	2.260	2.250	2.255	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250	27.030
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	140	140	145	145	145	155	155	155	155	155	155	155	1.800

3. Дистрибутивни губици електричне енергије

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

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

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

У табели 3 приказани су енергетски и процентуално остварени губици електричне енергије у периоду 2020 - 2023. година, билансом планирани губици за 2025. годину.

Табела 4 – Губици електричне енергије

Електро Бијељина	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.	Биланс 2025
GWh	59,17	67,53	59,85	58,33	67,56	64,74
%	8,11	8,72	7,83	7,59	8.03	8,18

4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу

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

Табела 5 - Бруто потрошња електричне енергије по кварталима за 2025. г.

GWh	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2025	Остварено 2024	Индекс 6/7
1	2	3	4	5	6	7	8
ОДС Електро-Бијељина а.д.	220.73	173.38	173.66	211.39	779.15	767.27	1,15

5. Производња енергије у МХЕ

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

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

У наредној табели приказана је планирана производња електричне енергије у малим хидроелектранама за 2025. годину:

Табела 6 - Планирана производња електричне енергије у хидроелектранама

Мала електрана	Инсталисана снага (MWh)	План производње у 2025. (GWh)
МХЕ Тишча	2x1,05	4,22
МХЕ Власеница	2x0,45	4,73
У к у п н о		8,95

**ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ
ПРОЈЕКЦИЈЕ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2025. годину**

ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2025. годину

1. Планирани резултат

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

Табела 7 Планирани резултат за 2025. годину - консолидовано

ОПИС	ПЛАН 2025.	ОСТВАРЕНО 2024.	ОСТВАРЕНО 2023.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	5
УКУПАН ПРИХОД	70,878,302	70,769,865	66,765,654	100	106
1. Пословни приход	68,753,423	67,162,977	62,023,352	102	111
2. Финансијски приход	282,755	408,211	299,640	69	94
3. Остали приход	1,834,241	2,860,250	4,172,606	64	44
4. Приход од усклађивања вриједности имовине	0	338,427		0	#DIV/0!
5. Приход од промјене рачуноводствених политика	7,883	0	270,056	#DIV/0!	3
УКУПАН РАСХОД	70,538,200	69,509,562	64,902,463	101	109
1. Пословни расход	68,634,242	67,505,487	63,177,971	102	109
2. Финансијски расход	883,035	1,144,340	659,907	77	134
3. Остали расход	280,367	290,376	344,248	97	81
4. Расход од усклађивања вриједности имовине	0	563,545	599,513	0	0
5. Расход од промјене рачуноводствених политика	740,556	5,814	120,824	12737	613
БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК	340,102	1,260,303	1,863,191		
Резултат из пословне активности	119,181	-342,510	-1,154,619		
Резултат из редовне активности	-481,099	-1,078,639	-1,514,886		
Резултат по основу осталих прихода и расхода	1,553,874	2,569,874	3,828,358		
Резултат по основу усклађивања вриједности имовине	0	-225,118	-599,513		

Планирани укупни приходи за 2025. годину износе 70,878 мил. КМ и исти су као и остварени приходи 2024. године, те за 6% већи у односу на остварене у 2023. години.

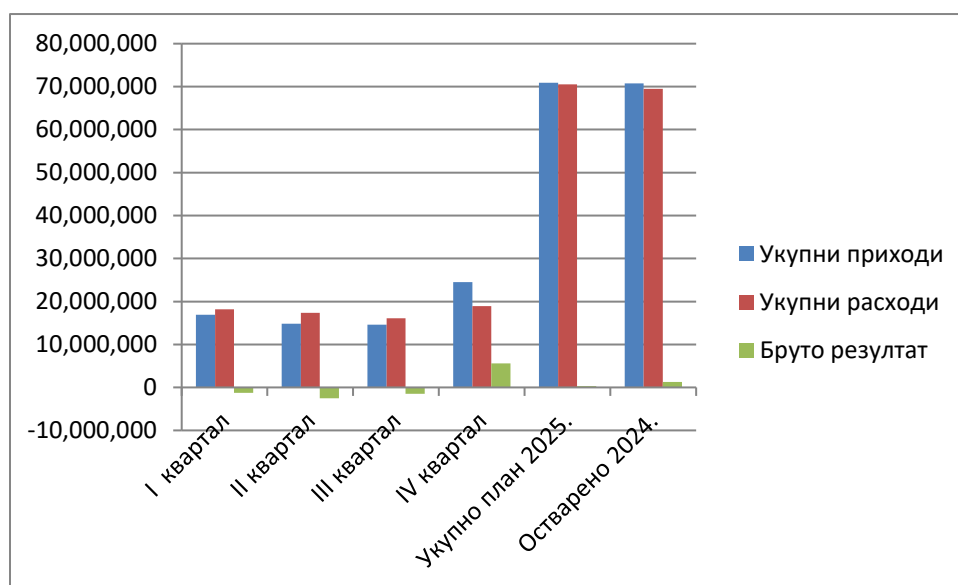
Планирани укупни расходи за 2025. годину износе 70,538 мил. КМ и већи су за 1% у односу на остварене расходе из 2024. године, као и за 9% у односу на остварене у 2023. години.

Планирани бруто добитак за 2025. годину – консолидовано износи 340.102 КМ.

Табела 8 Планирани резултат пословања по кварталима за 2025. годину – консолидовано

Опис	ПЛАН ЗА 2025.					Остварено 2024.	Индекс 6/7
	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Укупно план 2025.		
1	2	3	4	5	6	7	8
Укупни приходи	16,915,457	14,802,114	14,616,007	24,544,725	70,878,302	70,769,865	100
Укупни расходи	18,200,489	17,349,013	16,059,178	18,929,520	70,538,200	69,509,562	101
Бруто резултат	FALSE	-2,546,899	-1,443,171	5,615,205	340,102	1,260,303	27

Графикон 1 Планирани резултат пословања по кварталима за 2025. годину -консолидовано



Структура укупних прихода за 2025. годину

Табела 9 Структура укупних прихода за 2025. г.

Структура укупних прихода ЗП									
									000 KM
Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2025.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
								6/7	6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	16,815.578	14,677.114	14,491.007	22,769.725	68,753.423	67,162.977	62,023.352	102	111
1. Приходи од продаје робе	8.190	8.810	10.000	10.000	37.000	31.758	136.243	117	27
а) повезаним правним лицима	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	8.190	8.810	10.000	10.000	37.000	31.758	136.243	117	27
в) на ино тржишту	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	348.000	454.000	226.000	189.000	1,217.000	674.908	0.000	180	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима	348.000	454.000	226.000	189.000	1,217.000	674.908		180	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	15,794.652	13,522.976	13,563.679	15,315.397	58,196.704	57,814.490	57,664.769	101	101
а) повезаним правним лицима	15,490.021	13,186.976	13,263.679	15,015.397	56,956.073	56,418.653	56,591.252	101	101
б) на домаћем тржишту	304.631	336.000	300.000	300.000	1,240.631	1,395.837	1,073.517	89	116
в) на ино тржишту	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака	35.910	0.000	0.000	0.000	35.910	21.006	100.421	171	36
5. Смањење вриједности залиха учинака	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	628.826	691.328	691.328	7,255.328	9,266.809	8,620.815	4,121.919	107	225
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	57.755	75.000	75.000	75.000	282.755	408.211	299.640	69	94
1. Приходи од камата	31.074	75.000	75.000	75.000	256.074	408.164	297.833	63	86
2. Позитивне курсне разлике	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.002		0	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	26.681	0.000	0.000	0.000	26.681	0.045	1.807	59,291	1,477
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	34.241	50.000	50.000	1,700.000	1,834.241	2,860.250	4,172.606	64	44
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	28.816	2.294	0	0
7. Вишкови	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	1.410		0	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици	34.241	50.000	50.000	1,700.000	1,834.241	2,830.024	4,170.312	65	44
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (III+IV)	16,907.574	14,802.114	14,616.007	24,544.725	70,870.419	70,431.438	66,495.598	101	107
V Приходи од усклађивања вријед. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвест. некрет. које се вреднују по набав. вриј.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	7.883	0.000	0.000	0.000	7.883	0.000	270.056	#DIV/0!	3
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	16,915.457	14,802.114	14,616.007	24,544.725	70,878.302	70,769.865	66,765.654	100	106

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2025. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су сљедеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 68,753 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од дистрибутивне мрежарине и услуга на домаћем тржишту.

- **Приход од продаје производа** се односи на приход од продаје електричне енергије.
- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Плану пословања за 2025. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 56,44 мил. КМ, а резултат је планираног обима мрежарине у износу од 714.41 GWh и просјечне цијене у износу од 7.90 pf/kWh.
- **Приход од продаје услуга** на домаћем тржишту износе 1,24 мил. КМ и односе се у највећој мјери на приходе од приход од баждарења и издавања сагласности.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 9,266 мил. КМ и на тој позицији налазе се приход од поравњања између ОДС-ова, приходи од премија-штете, приходи од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака.

По основу уговора о обавези и начину поравњања између дистрибутивних предузећа ОДС „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравњања од 702.80 КМ од „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и 34.348,85 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 282.755 хиљада КМ. Планирани приход потиче од затезних камата.

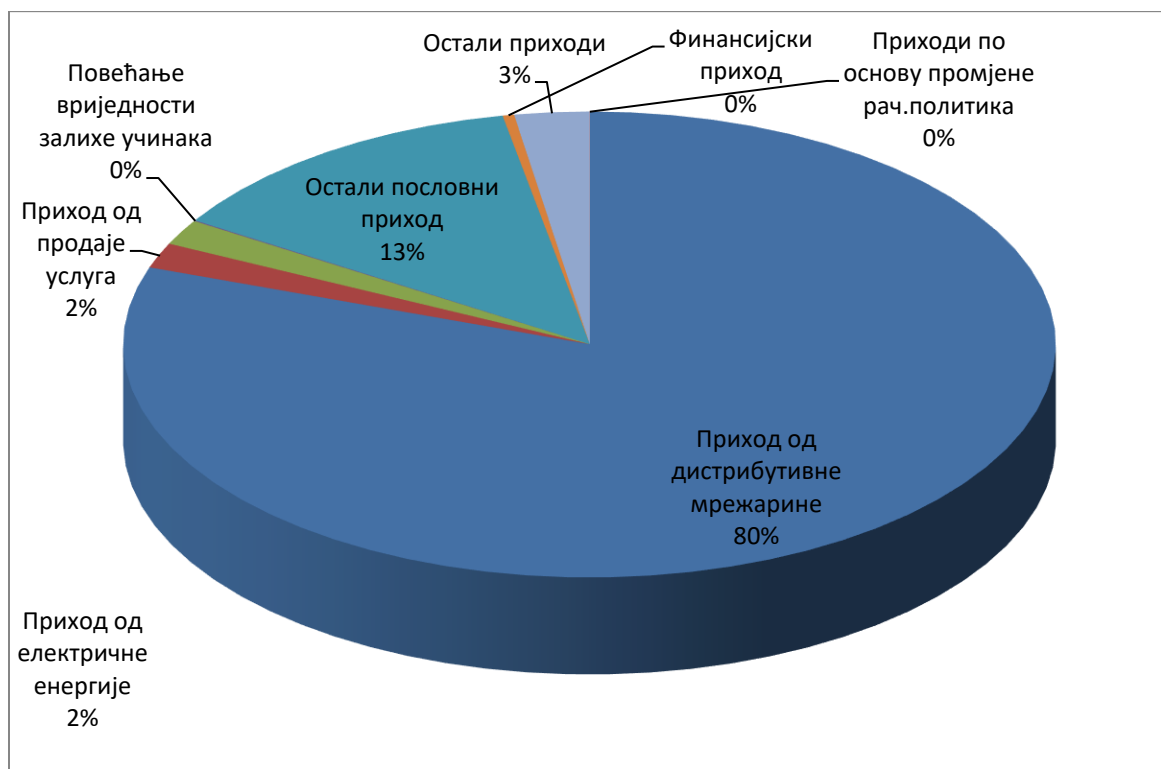
ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 1,83 мил. КМ потраживања.

Структура укупно планираних прихода за 2025. годину била би сљедећа:

Приход од дистрибутивне мрежарине	56,956,073	80%
Приход од продаје услуга	1,240,631	2%
Приход од електричне енергије	1,254,000	2%
Повећање вриједности залихе учинака	35,910	0%
Остали пословни приход	9,266,809	13%
Финансијски приход	282,755	0%
Остали приходи	1,834,241	3%
Приходи по основу промјене рач.политика	7,883	0%
УКУПАН ПРИХОД:	70,878,302	100%

Графикон 2 Структура укупних прихода



2. Структура укупних расхода за 2025. годину

Табела 10 Структура укупних расхода за 2025. г.

Структура укупних расхода ЗП									
									000 KM
Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2025.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	17,384.671	17,203.769	15,938.956	18,106.846	68,634.242	67,505.487	63,177.971	102	109
1. Набавна вриј. продате робе	4,810.867	3,755.521	3,964.708	5,023.733	17,554.829	17,802.029	16,411.118	99	107
2. Трошкови материјала	333.819	416.726	416.726	419.258	1,586.529	1,617.876	1,517.162	98	105
3. Трошкови горива и енергије	336.767	189.000	189.000	373.667	1,088.434	1,125.621	1,347.547	97	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	7,221.166	8,458.572	6,984.572	6,984.572	29,648.882	29,025.993	25,822.822	102	115
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	5,974.638	5,975.638	5,975.638	5,975.638	23,901.552	23,814.360	21,345.685	100	112
б) Трошкови осталих личних примања	1,246.528	2,482.934	1,008.934	1,008.934	5,747.330	5,211.633	4,477.137	110	128
5. Трошкови производ. услуга	409.951	449.011	449.011	449.011	1,756.984	1,780.336	2,271.726	99	77
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	3,490.000	3,490.000	3,490.000	4,436.049	14,906.049	14,130.108	12,652.871	105	118
6.1. Трошкови амортизације	3,490.000	3,490.000	3,490.000	3,497.000	13,967.000	13,904.109	12,303.213	100	114
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	3,490.000	3,490.000	3,490.000	3,497.000	13,967.000	13,904.109	12,303.213	100	114
б) Амортизација инвестиционих некретнина	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања	0.000	0.000	0.000	939.049	939.049	225.999	349.658	416	269
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	660.347	304.383	304.383	281.000	1,550.113	1,501.036	2,575.240	103	60
8. Трошкови пореза	28.019	46.005	46.005	45.005	165.033	147.375	188.319	112	88
9. Трошкови доприноса	93.735	94.552	94.552	94.552	377.390	375.113	391.166	101	96
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	43.347	43.344	43.344	753.000	883.035	1,144.340	659.907	77	134
1. Расходи камата	43.344	43.344	43.344	753.000	883.032	1,144.330	653.184	77	135
2. Негативне курсне разлике	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расходи по основу валутне клаузуле	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи	0.003	0.000	0.000	0.000	0.003	0.010	6.723	30	0
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	31.915	101.900	76.878	69.674	280.367	290.376	344.248	97	81
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	16.120	45.938	0	0
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови	2.012	0.000	0.000	0.000	2.012	11.837	5.543	17	36
8. Нето губици од дериватних финан. инструмената	1.911	0.000	0.000	0.000	1.911	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	27.992	101.900	76.878	69.674	276.444	262.419	292.767	105	94
IV Расходи (III+IV)	17,459.933	17,349.013	16,059.178	18,929.520	69,797.644	68,940.203	64,182.126	101	109
V Раск. од усклађивања вриј. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	563.565	599.513	0	0
1. Расходи од усклађивања вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	563.565	599.513	0	0
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	274.475	185.970	0	0
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	289.090	413.543	0	0
2.4. Нето губици од ускла. вријед. осталих финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСК. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	740.556	0.000	0.000	0.000	740.556	5.814	120.824	12,737	613
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	18,200.489	17,349.013	16,059.178	18,929.520	70,538.200	69,509.582	64,902.463	101	109

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2025. годину су 70,538 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су сљедеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- ❑ **Набавна вриједност продате робе** чине трошкови за набавку енергије за покривање дистрибутивних губитака, трошкови за преносну мрежарину и трошкови електродистрибуције за преносну мрежарину у другим ЕЕС.
- ❑ **Трошкови материјала за израду и Трошкови осталог материјала** планирани су на основу Плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. План инвестиција за 2025. годину налази се у прилогу овог документа.
- ❑ **Трошкови горива** планирани су по просјечној цијени горива на тржишту.
- ❑ **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према цијени рада од 172 КМ. Регрес је планиран у износу од 1.404,00 КМ. Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде, стимулативне отпремнине и др.) планирани су у складу са важећим Колективним уговором, и на бази остварене просјечне плате.
- ❑ **Трошкови производних услуга** (ПТТ и транспортне услуге, текуће одржавање објеката, опреме, возила, инвестиционо одржавање објеката, закупнине, сајмови, огласи, комуналне услуге, заштита на раду) процјењени су на бази остварења за 2024. годину, реструктурирања предузећа и планираних уштеда. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,757 мил. КМ.
- ❑ **Трошкови амортизације** планирани су на основу вриједности основних средстава на дан 25.11.2023. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно и у складу са преосталим животним вијеком средства. За основна средства која се планирају набавити према плану инвестиција у наредном периоду, обрачун амортизације за сваку групу средстава планиран је према припадајућој амортизационој стопи.
- ❑ **Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)** (репрезентација, осигурање, платни промет) планирани су у складу са остварењем претходног периода и уз претпоставку да ће у оквиру појединих трошкова услед рационалнијег начина пословања доћи до смањења њиховог износа.

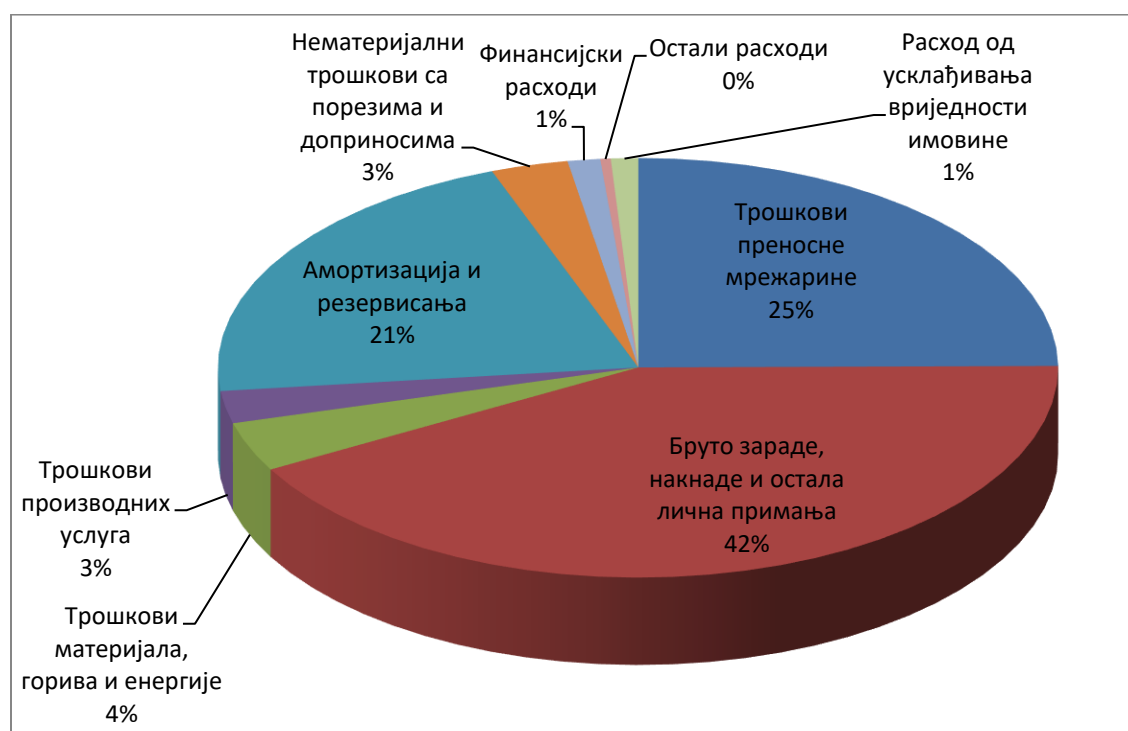
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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

Структура планираних укупних расхода за 2025. годину:

Трошкови преносне мрежарине	17,554,829	25%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	29,648,882	42%
Трошкови материјала, горива и енергије	2,674,963	4%
Трошкови производних услуга	1,756,984	2%
Амортизација и резервисања	14,906,049	21%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2,092,536	3%
Финансијски расходи	883,035	1%
Остали расходи	280,367	0%
Расход од усклађивања вриједности имовине	740,556	1%
Укупни расходи:	70,538,200	100%

Графикон 3 Структура укупних расхода



ПЛАНСКИ БИЛАНС СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2025. годину

1. Планирана актива Предузећа за 2025. годину

Табела 11 Плански биланс стања – АКТИВА

Биланс стања ЗП						
000 KM						
СРЕДСТВА	АОП	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2024.	На дан 31.12.2023.	Индекс	
					2/3	2/4
1		2	3	4	5	6
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	001	265,456.147	265,578.729	262,872.865	100	101
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	002	6,997.142	7,017.255	8,543.295	100	82
1. Улагања у развој	003	8.243	6.850	12.417	120	66
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004	6,830.872	6,828.872	7,361.311	100	93
3. Goodwil	005	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства	006	2.000	2.300	1.840	87	109
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007	156.027	179.233	1,167.727	87	13
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	008	258,363.203	258,545.794	254,248.757	100	102
1. Земљиште	009	5,058.421	5,093.445	5,058.421	99	100
2. Грађевински објекти	010	68,652.035	68,670.176	70,153.893	100	98
3. Постројења и опрема	011	156,569.898	157,933.633	151,998.703	99	103
4. Остале некретнине, постројења и опрема	012	14.649	14.649	14.649	100	100
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	013	0.000	121.316		0	#DIV/0!
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	014	28,068.200	26,712.575	27,023.091	105	104
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	015	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	016	83.000	0.000	56.514	#DIV/0!	147
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	017	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Шуме	018	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Вишегодишњи засади	019	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Основно стадо и остала биолошка средства	020	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Аванси и биолош. сред. у припреми	021	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	022	12.802	15.680	24.299	82	53
1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023	0.000		0.001	#DIV/0!	0
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухва	024	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	025	12.802	15.680	24.298	82	53
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	027	12.802	15.680		82	#DIV/0!
3.3. Дугорочни кредити у иностранству	028	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности	029	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	030	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
4.1. Власнички инструменти	031	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4.2. Дужнички инструменти	032	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Потраживања по финансијском лизингу	033	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА	034	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	035	1,464.705	1,394.616	1,464.705	105	100
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	036	12,905.103	16,708.738	13,203.012	77	98
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	037	4,868.194	4,958.698	4,559.755	98	107
1. Залихе материјала	038	4,215.513	4,529.638	3,907.074	93	108
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга	039	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залихе готових производа	040	469.645	270.711	469.645	173	100
4. Залихе робе	041	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обустављају	042	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Дати аванси	043	183.036	158.349	183.036	116	100
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	044	8,036.909	11,750.040	8,643.257	68	93
1. Краткорочна потраживања	045	7,359.228	9,646.223	7,185.793	76	102
1.1. Купци - повезана правна лица	046	6,641.255	9,051.689	6,512.407	73	102
1.2. Купци у земљи	047	179.018	333.325	174.499	54	103
1.3. Купци из иностранства	048	0.618	0.617	0.617	100	100
1.4. Потраживања из специфичних послова	049	131.067	131.067	131.067	100	100
1.5. Друга краткорочна потраживања	050	407.270	129.525	367.203	314	111
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	052	1.238	8.059	14.880	15	8
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	053	1.238	8.059	14.880	15	8
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	055	1.238	8.059	14.880	15	8
в) Краткорочни кредити у иностранству	056	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности	057	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Финансијска сред. по фер вријед. кроз биланс успјеха	058	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Потраживања по финансијском лизингу	059	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Дериватна финансијска средства	060	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Готовински еквиваленти и готовина	061	676.443	681.575	289.630	99	234
3.1. Готовински еквиваленти	062	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	063	676.443	681.575	289.630	99	234
4. Порез на додатну вриједност	064	0.000		0.206	#DIV/0!	0
5. Краткорочна разграничења	065	0.000	1,414.183	1,152.748	0	0
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	066	279,825.955	283,682.083	277,540.582	99	101
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067	33,093.348	32,703.988	33,093.348	101	100

Стална имовина Предузећа на дан 31.12.2025. године према Плану пословања за 2025. годину процјењена је на износ од 265,456 мил. КМ, од чега:

- Нематеријална улагања 6,997 мил. КМ
- Некретнине, постројења, опрема 258,363 мил. КМ
- Дугорочни финансијски пласмани 12.802 КМ
- Одложена пореска средства 1,464 мил. КМ.

Приликом планирања износа сталних средстава узели смо у обзир процјењену вриједност средстава на дан 31.12.2024. године, процјењену амортизацију и планиране инвестиције према Плану инвестиција за 2025. годину.

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

- **Стање залиха материјала** на нивоу је потребних количина утврђених по оптимизираним нормативима ранијих периода и уз уважавање износа који ће се наћи у Плану набавки за 2025. годину.
- **Дати аванси** планирани су према предвиђеним условима пословања.
- **Краткорочна потраживања** односе се на потраживања од дистрибутивне мрежарине од ППЛ.

2. Планирана пасива Предузећа за 2025 годину

Табела 12 Плански биланс стања – ПАСИВА

Биланс стања - ПАСИВА (нето вриједност)

						000 KM
ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	АОП	На дан	На дан	На дан	Индекс	
		31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	2/3	2/4
1		2	3	4	5	6
БИЛАНСНА ПАСИВА						
A. КАПИТАЛ	101	183,336.277	179,443.140	173,724.013	102	106
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1. Акцијски капитал	103	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	104	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције	105	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	106	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози	107	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Државни капитал	108	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал	109	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	110	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Откупљене сопствене акције и удјели	111	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал	112	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	113	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	114	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	115	13,102.018	13,100.522	7,631.188	100	172
1. Законске резерве	116	4,089.909	4,088.412	3,866.719	100	106
2. Статутарне резерве	117	1,569.159	1,569.159	1,569.159	100	100
3. Остале резерве	118	7,442.950	7,442.951	2,195.310	100	339
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	119	88,939.870	85,386.413	88,939.870	104	100
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	120	88,939.870	85,386.413	88,939.870	104	100
2. Остале ревалоризационе резерве	121	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	122	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	123	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	124	42,807.436	42,908.898	38,666.706	100	111
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125	42,467.334	38,094.251	34,232.840	111	124
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126	340.102	4,814.647	4,433.866	7	8
3. Нето приход од самосталне дјелатности	127	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	128	0.000	439.646	0.704	0	0
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година	129	0.000		0.704	#DIV/0!	0
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године	130	0.000	439.646		0	#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	132	64,139.806	66,711.082	60,304.928	96	106
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	133	728.586	728.586	709.907	100	103
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	134	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	135	728.586	728.586	709.907	100	103
3. Остала дугорочна резервисања	136	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	137	44,632.882	47,315.926	40,418.848	94	110
1. Обавезе према повезаним правним лицима	138	13,619.713	16,824.281	6,348.221	81	215
2. Дугорочни кредити у земљи	139	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	140	30,912.222	29,381.609	31,533.888	105	98
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	141	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу	142	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.	143	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	144	100.947	1,110.036	2,536.739	9	4
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	145	18,778.338	18,666.570	19,176.173	101	98
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	146	11,079.915	11,031.305	11,079.915	100	100
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	147	21,269.957	26,496.556	32,431.726	80	66
1. Краткорочне финансијске обавезе	148	4,154.020	4,232.208	3,675.828	98	113
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	149	3,204.568	3,204.568	2,726.376	100	118
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	150	878.289	956.477	878.289	92	100
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	151	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјех	152	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе	153	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	154	71.163	71.163	71.163	100	100
2. Обавезе из пословања	155	13,585.643	17,610.901	24,118.514	77	56
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	156	891.015	687.011	868.416	130	103
2.2. Добављачи - повезана правна лица	157	10,388.643	12,938.135	19,423.158	80	53
2.3. Добављачи у земљи	158	2,105.985	3,347.039	3,427.377	63	61
2.4. Добављачи из иностранства	159	200.000	638.716	399.563	31	50
2.5. Остале обавезе из пословања	160	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова	161	0.000	416.720	712.972	0	0
4. Обавезе за плате и накнаде плата	162	2,360.196	2,417.081	2,159.353	98	109
5. Остале обавезе	163	56.344	168.368	250.883	33	22
6. Порез на додатну вриједност	164	365.000	452.898	413.633	81	88
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	165	25.853	66.168	50.255	39	51
8. Обавезе за порез на добит	166	242.901	660.161	562.606	37	43
9. Краткорочна разграничења	167	480.000	472.051	487.682	102	98
10. Краткорочна резервисања	168	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	169	279,825.955	283,682.083	277,540.582	99	101
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	170	33,093.348	32,703.988	30,621.384	101	108

Вриједност **основног капитала** износи 38.486.953 KM.

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

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

- ❑ У 2025. години планирана је континуирана отплата дугорочних кредита.
- ❑ **Обавезе из пословања** планиране су у складу са досадашњом праксом и на нивоу износа из претходних година.
- ❑ **Обавезе за зараде и накнаде зарада** планиране су у висини преостале обавезе и према пројекцији мјесечног трошка за зараде и накнаде зарада.
- ❑ У оквиру **обавеза за порезе, доприносе и друге дажбине** направљена је пројекција пореза, доприноса и других накнада које се углавном понављају из године у годину.

ПЛАНСКИ БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ за 2025. годину

БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ ЗП

000 KM

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ		
		2025.	Остварено 2024.	2023.
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	73,396.070	73,548.439	80,103.440
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	71,508.070	73,548.439	75,364.790
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503	0.000		
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504	0.000		
4. Остали приливи из пословних активности	505	1,888.000		4,738.650
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	60,050.484	67,665.104	66,259.011
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	27,153.946	35,167.662	35,012.249
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	300.000	0.000	
3. Одливи по основу плаћених камата	509	951.000	1,143.267	507.991
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста. личн. расх.	510	28,403.304	30,250.001	30,231.051
5. Одливи по основу пореза на добит	511	542.234	0.000	12.000
6. Остали одливи из пословних активности	512	2,700.000	1,104.174	495.720
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	13,345.586	5,883.335	13,857.072
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	0.000	0.000	0.000
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједн. подухвата	516			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517			
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5. Приливи по основу продаје нематеријалних сред.	520			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.	524			
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12. Приливи по основу камата	527			
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената	529			
15. Остали приливи из активности инвестирања	530			
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	4,870.000	4,616.321	13,310.012
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и зајед. подухвата	532			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533	3,750.000	2,647.314	10,968.849
3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536		1,969.007	1,218.538
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	538			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539			
9. Одливи по основу дериватних финан. инструмената	540			
10. Остали одливи из активности инвестирања	541	1,120.000		1,122.625
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542			

IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (531-515)	543	4,870.000	4,616.321	13,310.012
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	0.000	2,711.498	4,584.468
1. Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3. Приливи по основу дугорочних кредита	547		2,711.498	4,584.468
4. Приливи по основу краткорочних кредита	548			
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549			
6. Остали приливи из активности финансирања	550			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551	8,480.586	3,586.567	5,047.813
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	553	8,480.586	3,586.567	5,047.813
3. Одливи по основу краткорочних кредита	554			
4. Одливи по основу лизинга	555			
5. Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7. Остали одливи из активности финансирања	558			
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-551)	559			
IV Нето одлив готовине из активности финансирања(551-544)	560	8,480.586	875.069	463.345
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	73,396.070	76,259.937	84,687.908
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	73,401.070	75,867.992	84,616.836
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563		391.945	71.072
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564	5.000		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	681.575	289.630	218.558
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	568	676.575	681.575	289.630

ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2025. годину

Број радника износи 745 радника за ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина и „ОИЕ Зворник“ д.о.о. Зворник 21 радника, односно укупно 766 радника.

У сљедећој табели је приказан планирани број радника по кварталима:

Табела 13

	<i>I квартал</i>	<i>II квартал</i>	<i>III квартал</i>	<i>IV квартал</i>	<i>Укупно план 2025.</i>
ОДС "Електро-Бијељина"	737	742	745	745	745
ОИЕ д.о.о.	21	21	21	21	21
Укупно	758	763	766	766	766

У јануару 2024.године број запослених износио је 771, док тренутно **ОДС „електро-Бијељина“ а.д. Бијељина** има 745 радника. Иако је систематизацијом радних мјеста предвиђен број од 709 запослених, одређени број радника ангажован је изнад тог оквира због неопходности обезбјеђивања континуитета и ефикасности у реализацији пословних активности.

Упркос тој потреби, евидентно је да је у протеклом периоду спроведена рационализација кадровских ресурса, при чему је број запослених смањен за 26 радника. Ова промјена резултат је планског и одговорног приступа управљању људским ресурсима, с циљем повећања оперативне ефикасности и дугорочне одрживости пословања.

Рационализација је спроведена уз задржавање функционалне стабилности и оперативне спремности организације, чиме је постигнут баланс између стварних потреба и расположивих капацитета.

У наредном периоду планирано је задржавање постојећег броја запослених на нивоу од 745 радника, што сматрамо оптималним у односу на тренутни обим и динамику пословних активности. Одржавањем овог кадровског нивоа омогућавамо ефикасно функционисање свих оперативних цјелина, уз истовремено праћење могућности за додатна унапређења кроз интерну прерасподјелу и јачање организационе ефикасности.

ОИЕ д.о.о. Зворник су планирали 21 запосленог за 2025. годину.



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА за 2025. годину

Начин финансирања планираних инвестиција

Табела:

000 КМ

ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина				
Укупна вриједност инвестиције			19.917	
Начин финансирања инвестиције	Властитим средствима	Укупно властитим средствима		10.539
		Слободна амортизација		9.088
		Властити учинци	Механизација	776
			Радна снага	675
	Кредитним средствима	Укупно кредитним средствима		9.245
		Већ закључени уговори о кредиту		
		Нови кредити		9.245
	Средства из донација			133
Учешће других				

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

000 КМ

Предузеће	План за 2025.год.												Укупно (000 КМ)
	I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал			
	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	
ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина	2.536	305	0	2.753	520	0	2.721	4.614	47	2.530	3.806	86	19.917
"Обновљиви извори електричне енергије" д.о.о Зворник	0	0		15	0		3	0		157	0		175
ОДС"Електро-Бијељина" а.д. Бијељина (збирно)	2.536	305	0	2.768	520	0	2.724	4.614	47	2.687	3.806	86	20.092

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Табела:

000 КМ

Активност	План за 2025. год.												Укупно (000 КМ)
	I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал			
	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	
Изградња	2.309	177	0	2.239	142	0	1.919	2.605	47	1.728	1.797	86	13.049
Санација	226	129	0	514	378	0	801	2.009	0	801	2.009	0	6.868
Укупно	2.536	305	0	2.753	520	0	2.721	4.614	47	2.530	3.806	86	19.917

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2025. ГОДИНУ

Табела: План инвестиција, годишњи, дистрибутивна предузећа

000 КМ

Ред. број	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА																
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број нових прикључака	I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал			Укупно (000 КМ)
			Укупан број ТС	Инста. снага (MVA)		Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	
1	СН надземна мрежа	17,10				37	5		73	10		164	72		164	57	20	602
2	СН подземна мрежа	33,90				4			50			475	489		475	393		1.885
3	НН надземна мрежа	20,50				3	2		20	28		89	112	22	89	82		448
4	НН подземна мрежа																	0
5	Трафостанице 35/x kV		1			217						50						267
6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		34			23			16			1.076		25	1.000			2.140
7	Механизација																	0
8	Нови прикључци				800	67	89		80	70		65	88			45	66	570
9	Остало					1.959	81		2.000	34			1.844			1.220		7.137
Укупно						2.309	177	0	2.239	142	0	1.919	2.605	47	1.728	1.797	86	13.049

000 КМ

Ред. број	ОБЈЕКАТ	САНАЦИЈА																Укупно (000 КМ)
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број рекон. постојећих прикључака	I квартал			II квартал			III квартал			IV квартал			
			Укупан број ТС	Инста. снага (MVA)		Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	
1	СН надземна мрежа	56,00				87	49		153	130		254	381		254	381		1.689
2	СН подземна мрежа																	0
3	НН надземна мрежа	80,00				104	46		231	140		139	599		139	599		1.999
4	НН подземна мрежа																	0
5	Трафостанице 35/x kV		5									205	500		205	500		1.410
6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		60			1						60	525		60	525		1.170
7	Механизација																	0
8	Реконструкција постојећих прикључака				1.500	34	33		130	108		18	4		18	4		350
9	Остало											125			125			250
Укупно						226	129	0	514	378	0	801	2.009	0	801	2.009	0	6.868

ЕРС.Ф04 (ЕРС.П11)

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ *ОСТАЛО*

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/Реализације	Извор финансирања		Укупно (000 КМ)
					Властита средства	Кредитна средства	
1	Проширење АММ система	Све ТЈ	3.929	План покр. III кв./Реализ. у 2025.	750	3.179	3.929
2	Управљање средњенапонском мрежом по дубини	Све ТЈ	4.881	Покренуто./Реализ. до 2027.	814		814
3	Израда студија	Дирекција	250	План покр. II кв./Реализ. у 2025.	250		250
4	Израда УТУ, ревизија техничке документације	Дирекција	60	План покр. II кв./Реализ. у 2025.	60		60
5	Израда грађевинских дијелова пројекта и вршење надзора на изградњи грађевинских дијелова објекта	Дирекција	62	План покр. I кв./Реализ. у 2025.	62		62
6	Набавка личних заштитних средстава	Све ТЈ	100	План покр. I кв./Реализ. у 2025.	100		100
7	Набавка алата	Све ТЈ	100	План покр. III кв./Реализ. у 2025.	100		100
8	Набавка GNSS геодетске опреме - ГПС инструмент за геодезију и претећим софтверима	Дирекција	80	План покр. II кв./Реализ. у 2025.	80		80
9	Проширење GIS-A 3. фаза израда базе података и катастра подземних инсталација	Све ТЈ	600	План покр. IV кв./Реализ. у 2025.	600		600
10	Анализатори мреже	Дирекција	200	План покр. II кв./Реализ. у 2025.	200		200
11	Услуга надзора, одржавања и администрације SAP инфраструктуре, одржавање SAP ERP система уз проширење постојећих функционалности и набавке SAP лиценци и одржавање SAP лиценци	Дирекција	1.329	План покр. II кв./Реализ. до 2027.	443		443
12	Рачунарска опрема	Дирекција	300	План покр. II кв./Реализ. у 2025.	300		300
13	Грађевински радови (санација кровова, санација ограда, асвалтирање прилаза и слично)	Све ТЈ	200	План покр. I кв./Реализ. у 2025.	200		200
14	Одржавање уљних јама у ТС 35/10 kV и изградња сливника за уље у магацину	Све ТЈ	50	План покр. III кв./Реализ. у 2025.	50		50
15	Набавка локалне SCADA-е за обновљиве изворе	Све ТЈ	200	План покр. III кв./Реализ. у 2025.	200		200
УКУПНО					4.209	3.179	7.387

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ПРИКЉУЧЦИ

Табела 1. Нови прикључци

000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	800	148
2	Прикључно мјерни ормар	ком	750	188
3	Прикључни вод	km	32	234
УКУПНО				570

Табела 2. Реконструкција постојећих прикључака

000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	1.500	278
2	Прикључно мјерни ормар	ком	1.500	
3	Комуникациони уређај за АММ	ком	20	72
4	Лиценце	ком		
УКУПНО				350

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

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2025. ГОД.

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ реализације	План инвестиција за 2025. годину								Укупно (000 КМ)	Напомена (инструмент обезбјеђења кр. задужења)
				I квартал		II квартал		III квартал		IV квартал			
				Власти­та средства	Кредитна средства	Власти­та средства	Кредитна средства	Власти­та средства	Кредитна средства	Власти­та средства	Кредитна средства		
ИЗГРАДЊА													
1	Систем за надзор температура лежајева у МХЕ Тишча	6	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							6		6	
УКУПНО				0	0	0	0	0	0	6	0	6	
САНАЦИЈА													
1	Ремонт лептирастог затварача у водозахватној грађевини - МХЕ Тишча	9	План пок. I кв.2025./ Реализ. у 2025.							9		9	
2	Поправка електронских картица у МХЕ Тишча	6	План пок.II кв.2025./ Реализ. у 2025.			3		3				6	
3	Прелијевање лежајева и санација кућишта лежајева агрегата број 2 у МХЕ Власеница	40	План пок.II кв.2025./ Реализ. у 2025.			5				35		40	
4	Ремонт турбинског регулатора агрегата број 2 у МХЕ Власеница	12	План пок.II кв.2025./ Реализ. у 2025.			1				11		12	
5	Ремонт предтурбинског кугластог затварача број 2 у МХЕ Власеница	7	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							7		7	
6	Чишћење водозахватне грађевине - ХЕ Власеница	6	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							6		6	
7	Чишћење водозахватне грађевине - ХЕ Тишча	6	План пок.II кв.2025./ Реализ. у 2025.			6						6	
8	Ремонт енергетског трансформатора бр.1 у МХЕ Тишча, 10/0,4 kV, 1000 kVA	13	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							13		13	
УКУПНО				0	0	15	0	3	0	81	0	99	
ОСТАЛО													
1	Мјерења, испитивања и мониторинг на обје МХЕ по условима из водних дозвола	6	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							6		6	
2	Рачунарска опрема	2	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							2		2	
3	Електроизолациона опрема- набавка и	6	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							6		6	
4	Теренско возило 4x4	50	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							50		50	
5	Расјеча трасе тлачног цјевовода МХЕ Тишча	6	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.							6		6	
УКУПНО				0	0	0	0	0	0	70	0	70	
СВЕУКУПНО				0	0	15	0	3	0	157	0	175	

ЕРС.Ф03 (ЕРС.П11)

ПРИЛОЗИ

Структура укупних прихода ЗП									
									000 KM
Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2025.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	16,484.579	14,242.114	14,284.007	22,595.725	67,606.423	66,540.121	60,579.232	102	112
1. Приходи од продаје робе	8.190	8.810	10.000	10.000	37.000	31.758	136.243	117	27
а) повезаним правним лицима					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	8.190	8.810	10.000	10.000	37.000	31.758	136.243	117	27
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	15,794.652	13,522.976	13,563.679	15,315.397	58,196.704	57,814.490	56,054.784	101	104
а) повезаним правним лицима	15,490.021	13,186.976	13,263.679	15,015.397	56,956.073	56,418.653	54,981.267	101	104
б) на домаћем тржишту	304.631	336.000	300.000	300.000	1,240.631	1,395.837	1,073.517	89	116
в) на ино тржишту					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака	35.910				35.910	21.006	100.421	171	36
5. Смањење вриједности залиха учинака					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	645.826	710.328	710.328	7,270.328	9,336.809	8,672.867	4,287.784	108	218
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	57.755	75.000	75.000	75.000	282.755	408.211	299.640	69	94
1. Приходи од камата	31.074	75.000	75.000	75.000	256.074	408.164	297.833	63	86
2. Позитивне курсне разлике					0.000	0.002		0	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	26.681				26.681	0.045	1.807	59,291	1,477
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	34.241	50.000	50.000	1,700.000	1,834.241	2,860.250	4,167.513	64	44
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала					0.000	28.816	2.294	0	0
7. Вишкови					0.000	1.410		0	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици	34.241	50.000	50.000	1,700.000	1,834.241	2,830.024	4,165.219	65	44
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (III+IV)	16,576.575	14,367.114	14,409.007	24,370.725	69,723.420	69,808.582	65,046.385	100	107
V Приходи од усклађивања, вријед. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца					0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	7.883				7.883		270.056	#DIV/0!	3
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	16,584.458	14,367.114	14,409.007	24,370.725	69,731.303	70,147.009	65,316.441	99	107

Структура укупних расхода ЗП									
									000 KM
Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2025.	Остварен о 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	17,100.671	16,940.769	15,675.956	17,841.846	67,559.242	66,444.047	62,328.669	102	108
1. Набавна вриј. продате робе	4,810.867	3,755.521	3,964.708	5,023.733	17,554.829	17,802.029	16,411.118	99	107
2. Трошкови материјала	332.819	411.726	411.726	416.258	1,572.529	1,609.900	1,506.734	98	104
3. Трошкови горива и енергије	329.767	185.000	185.000	369.667	1,069.434	1,105.398	1,330.119	97	80
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	6,997.166	8,241.572	6,767.572	6,767.572	28,773.882	28,118.135	25,177.434	102	114
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	5,775.638	5,775.638	5,775.638	5,775.638	23,102.552	22,950.016	20,729.932	101	111
б) Трошкови осталих личних примања	1,221.528	2,465.934	991.934	991.934	5,671.330	5,168.119	4,447.502	110	128
5. Трошкови производ. услуга	385.951	442.011	442.011	442.011	1,711.984	1,750.226	2,227.495	98	77
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	3,490.000	3,490.000	3,490.000	4,429.049	14,899.049	14,129.238	12,652.030	105	118
6.1. Трошкови амортизације	3,490.000	3,490.000	3,490.000	3,490.000	13,960.000	13,903.239	12,302.372	100	113
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	3,490.000	3,490.000	3,490.000	3,490.000	13,960.000	13,903.239	12,302.372	100	113
б) Амортизација инвестиционих некретнина					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања				939.049	939.049	225.999	349.658	416	269
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	652.347	289.383	289.383	268.000	1,499.113	1,450.698	2,538.207	103	59
8. Трошкови пореза	8.019	32.005	32.005	32.005	104.033	104.033	94.885	100	110
9. Трошкови доприноса	93.735	93.552	93.552	93.552	374.390	374.390	390.647	100	96
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	43.347	43.344	43.344	750.000	880.035	1,143.278	652.981	77	135
1. Расходи камата	43.344	43.344	43.344	750.000	880.032	1,143.268	651.351	77	135
2. Негативне курсне разлике					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расходи по основу валутне клаузуле					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи	0.003				0.003	0.010	1.630	30	0
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	31.915	101.900	76.878	69.674	280.367	290.376	343.748	97	82
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме					0.000	16.120	45.938	0	0
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови	2.012				2.012	11.837	5.543	17	36
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената	1.911				1.911			#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	27.992	101.900	76.878	69.674	276.444	262.419	292.267	105	95
IV Расходи (I+II+III)	17,175.933	17,086.013	15,796.178	18,661.520	68,719.644	67,877.701	63,325.398	101	109
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	563.565	599.513	0	0
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	563.565	599.513	0	0
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0.000	274.475	185.970	0	0
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца					0.000	289.090	413.543	0	0
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.					0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	740.556				740.556	5.814	120.824	12,737	613
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	17,916.489	17,086.013	15,796.178	18,661.520	69,460.200	68,447.080	64,045.735	101	108

000 KM						
СРЕДСТВА	АОП	На дан	На дан	На дан	Индекс	
		31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	2/3	2/4
1		2	3	4	5	6
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	001	265,135.147	265,449.114	262,811.077	100	101
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	002	6,993.142	7,014.955	8,541.455	100	82
1. Улагања у развој	003	8.243	6.850	12.417	120	66
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004	6,828.872	6,828.872	7,361.311	100	93
3. Goodwil	005				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства	006				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007	156.027	179.233	1,167.727	87	13
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	008	258,129.203	258,418.478	254,245.323	100	102
1. Земљиште	009	5,058.421	5,093.445	5,058.421	99	100
2. Грађевински објекти	010	68,652.035	68,670.176	70,153.893	100	98
3. Постројења и опрема	011	156,335.898	157,927.633	151,995.269	99	103
4. Остале некретнине, постројења и опрема	012	14.649	14.649	14.649	100	100
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	013				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	014	28,068.200	26,712.575	27,023.091	105	104
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	015				#DIV/0!	#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	016				#DIV/0!	#DIV/0!
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	017	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Шуме	018				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Вишегодишњи засади	019				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Основно стадо и остала биолошка средства	020				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Аванси и биолош. сред. у припреми	021				#DIV/0!	#DIV/0!
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	022	12.802	15.681	24.299	82	53
1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023		0.001	0.001	0	0
2. Учешће у капиталу придруж. субјеката и заједни. подухвата	024				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	025	12.802	15.680	24.298	82	53
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	027	12.802	15.680		82	#DIV/0!
3.3. Дугорочни кредити у иностранству	028				#DIV/0!	#DIV/0!
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности	029				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	030	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
4.1. Власнички инструменти	031				#DIV/0!	#DIV/0!
4.2. Дужнички инструменти	032				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Потраживања по финансијском лизингу	033				#DIV/0!	#DIV/0!
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА	034				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	035	1,464.705	1,394.616	1,464.705	105	100
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	036	12,947.103	16,727.983	12,678.655	77	102
I ЗАЛИКЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	037	4,861.194	4,951.963	4,553.020	98	107
1. Залике материјала	038	4,208.513	4,522.903	3,900.339	93	108
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга	039				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залике готових производа	040	469.645	270.711	469.645	173	100
4. Залике робе	041				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обуставља	042				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Дати аванси	043	183.036	158.349	183.036	116	100
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	044	8,085.909	11,776.020	8,125.635	69	100
1. Краткорочна потраживања	045	7,410.228	9,679.334	6,670.500	77	111
1.1. Купци - повезана правна лица	046	6,702.255	9,205.449	6,000.155	73	112
1.2. Купци у земљи	047	179.018	241.271	174.499	74	103
1.3. Купци из иностранства	048	0.618	0.617	0.617	100	100
1.4. Потраживања из специфичних послова	049	131.067	131.067	131.067	100	100
1.5. Друга краткорочна потраживања	050	397.270	100.930	364.162	394	109
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	052	1.238	8.059	14.880	15	8
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	053	1.238	8.059	14.880	15	8
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054				#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	055	1.238	8.059	14.880	15	8
в) Краткорочни кредити у иностранству	056				#DIV/0!	#DIV/0!
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности	057				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Финансијска сред. по фер вријед. кроз биланс успеха	058				#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Потраживања по финансијском лизингу	059				#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Дериватна финансијска средства	060				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Готовински еквиваленти и готовина	061	674.443	674.443	287.507	100	235
3.1. Готовински еквиваленти	062				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	063	674.443	674.443	287.507	100	235
4. Порез на додату вриједност	064				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Краткорочна разграничења	065		1,414.184	1,152.748	0	0
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	066	279,546.955	283,571.713	276,954.437	99	101
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067	33,093.348	32,703.988	30,621.384	101	108

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	АОП	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2024.	На дан 31.12.2023.	Индекс	
		2	3	4	2/3	2/4
1					5	6
БИЛАНСНА ПАСИВА	101	183,177.277	179,352.719	173,193.946	102	106
A. КАПИТАЛ						
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1. Акцијски капитал	103	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	104	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције	105				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	106				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози	107				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Државни капитал	108				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал	109				#DIV/0!	#DIV/0!
II ОТКУПЛЈЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	110	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Откупљене сопствене акције и удјели	111				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал	112				#DIV/0!	#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	113				#DIV/0!	#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	114				#DIV/0!	#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	115	13,074.018	13,074.019	7,604.685	100	172
1. Законске резерве	116	4,061.909	4,061.909	3,840.216	100	106
2. Статутарне резерве	117	1,569.159	1,569.159	1,569.159	100	100
3. Остале резерве	118	7,442.950	7,442.951	2,195.310	100	339
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	119	88,939.870	85,386.413	88,939.870	104	100
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	120	88,939.870	85,386.413	88,939.870	104	100
2. Остале ревалоризационе резерве	121				#DIV/0!	#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	122				#DIV/0!	#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	123				#DIV/0!	#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	124	42,676.436	42,405.334	38,162.438	101	112
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125	42,405.334	37,590.687	33,728.572	113	126
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126	271.102	4,814.647	4,433.866	6	6
3. Нето приход од самосталне дјелатности	127				#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	128	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година	129				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године	130				#DIV/0!	#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	132	64,139.806	66,711.082	60,304.928	96	106
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	133	728.586	728.586	709.907	100	103
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	134				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције за запослених	135	728.586	728.586	709.907	100	103
3. Остала дугорочна резервисања	136				#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	137	44,632.882	47,315.926	40,418.848	94	110
1. Обавезе према повезаним правним лицима	138	13,619.713	16,824.281	6,348.221	81	215
2. Дугорочни кредити у земљи	139				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	140	30,912.222	29,381.609	31,533.888	105	98
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	141				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу	142				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.	143				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	144	100.947	1,110.036	2,536.739	9	4
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	145	18,778.338	18,666.570	19,176.173	101	98
Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	146	11,079.915	11,031.305	11,079.915	100	100
В. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	147	21,149.957	26,476.607	32,375.648	80	65
1. Краткорочне финансијске обавезе	148	4,154.020	4,232.208	3,675.828	98	113
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	149	3,204.568	3,204.568	2,726.376	100	118
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	150	878.289	956.477	878.289	92	100
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	151				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха	152				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе	153				#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	154	71.163	71.163	71.163	100	100
2. Обавезе из пословања	155	13,535.643	17,676.001	24,202.556	77	56
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	156	891.015	687.011	868.416	130	103
2.2. Додављачи - повезана правна лица	157	10,388.643	13,043.488	19,521.497	80	53
2.3. Додављачи у земљи	158	2,055.985	3,306.786	3,413.080	62	60
2.4. Додављачи из иностранства	159	200.000	638.716	399.563	31	50
2.5. Остале обавезе из пословања	160				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова	161		416.720	712.972	0	0
4. Обавезе за плате и накнаде плата	162	2,300.196	2,351.666	2,103.169	98	109
5. Остале обавезе	163	51.344	161.668	244.183	32	21
6. Порез на додату вриједност	164	365.000	443.885	393.112	82	93
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	165	20.853	62.247	42.127	34	50
8. Обавезе за порез на добит	166	242.901	660.161	514.019	37	47
9. Краткорочна разграничења	167	480.000	472.051	487.682	102	98
10. Краткорочна резервисања	168				#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	169	279,546.955	283,571.713	276,954.437	99	101
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	170	33,093.348	32,703.988	30,621.384	101	108

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП - а	Износ		
		2025.	Остварено 2024.	2023.
1	2	3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	72,642.070	73,543.430	79,043.040
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	70,762.070	73,543.430	74,305.744
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4. Остали приливи из пословних активности	505	1,880.000		4,737.296
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	59,291.484	67,665.104	65,185.968
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	27,135.946	35,167.662	34,838.277
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	300.000		
3. Одливи по основу плаћених камата	509	950.000	1,143.267	506.159
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста.	510	27,663.304	30,250.001	29,841.532
5. Одливи по основу пореза на добит	511	542.234		
6. Остали одливи из пословних активности	512	2,700.000	1,104.174	
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	13,350.586	5,878.326	13,857.072
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514		0.000	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	0.000	0.000	0.000
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених доштава и заједн. подухвата	516			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517			
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5. Приливи по основу продаје нематеријалних сред.	520			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава на мијење их продаји	521			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вриједности	524			
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12. Приливи по основу камата	527			
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената	529			
15. Остали приливи из активности инвестирања	530			
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	4,870.000	4,616.321	13,310.012
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела	532			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и	533	3,750.000	2,647.314	10,968.849
3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536		1,969.007	1,218.538
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер	537			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер	538			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по	539			
9. Одливи по основу дериватних финан. инструмената	540			
10. Остали одливи из активности инвестирања	541	1,120.000		1,122.625
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515- 531)	542		0.000	
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (531- 542)	543	4,870.000	4,616.321	13,310.012
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 549)	544	0.000	2,711.498	4,584.468
1. Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3. Приливи по основу дугорочних кредита	547		2,711.498	4,584.468
4. Приливи по основу краткорочних кредита	548			
5. Приливи по основу изда тих дужничких инструмената	549			
6. Остали приливи из активности финансирања	550			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551	8,480.586	3,586.567	5,047.813
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	553	8,480.586	3,586.567	5,047.813
3. Одливи по основу краткорочних кредита	554			
4. Одливи по основу лизинга	555			
5. Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7. Остали одливи из активности финансирања	558			
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544- 551)	559		0.000	
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (551- 559)	560	8,480.586	875.069	463.345
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	72,642.070	76,254.928	83,627.508
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	72,642.070	75,867.992	83,543.793
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563	0.000	386.936	83.715
Ж. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564	0.000	0.000	
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	674.433	287.507	203.792
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА	566			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА	567			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	568	674.433	674.443	287.507

Структура укупних прихода ЗП

ОИЕ д.о.о. Зворник

000 KM

Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2025.	Остваре но 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
								6/7	6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	350	454	226	193	1,223	702	1,611	174	76
1. Приходи од продаје робе	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима					0			#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту					0			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	348	454	226	189	1,217	675	0	180	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима	348	454	226	189	1,217	675		180	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту					0			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	0	0	0	0	0	0	1,610	#DIV/0!	0
а) повезаним правним лицима					0		1,610	#DIV/0!	0
б) на домаћем тржишту					0			#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту					0			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака					0			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака					0			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују					0			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	2			4	6	27	1	22	600
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Приходи од камата					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Позитивне курсне разлике					0			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле					0			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи					0			#DIV/0!	#DIV/0!
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	0	0	0	0	0	0	5	#DIV/0!	0
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава					0			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља					0			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица					0			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала					0			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Вишкови					0			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици					0		5	#DIV/0!	0
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената					0			#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (III+III)	350	454	226	193	1,223	702	1,616	174	76
V Приходи од усклађивања, вријед. имовине	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	350	454	226	193	1,223	702	1,616	174	76

Структура укупних расхода ЗП

ОИЕ д.о.о. Зворник

000 KM

Опис	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	План 2025.	Остварен о 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
	2	3	4	5	6	7	8	9 6/7	10 6/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	303	282	282	284	1,151	1,140	1,016	101	113
1. Набавна вриј. продате робе					0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Трошкови материјала	1	5	5	3	14	8	10	175	140
3. Трошкови горива и енергије	7	4	4	4	19	20	17	95	112
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	224	217	217	217	875	908	646	96	135
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	199	200	200	200	799	864	616	92	130
б) Трошкови осталих личних примања	25	17	17	17	76	44	30	173	253
5. Трошкови производ. услуга	43	26	26	26	121	109	211	111	57
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	0	0	0	7	7	1	1	700	700
6.1. Трошкови амортизације	0	0	0	7	7	1	1	700	700
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме				7	7	1	1	700	700
б) Амортизација инвестиционих некретнина					0			#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп					0			#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава					0			#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања					0			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	8	15	15	13	51	50	37	102	138
8. Трошкови пореза	20	14	14	13	61	43	93	142	66
9. Трошкови доприноса		1	1	1	3	1	1	300	300
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	0	0	3	3	0	7	#DIV/0!	43
1. Расходи камата				3	3		2	#DIV/0!	150
2. Негативне курсне разлике					0			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расходи по основу валутне клаузуле					0			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи					0		5	#DIV/0!	0
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља					0			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица					0			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала					0			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови					0			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената					0			#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици					0			#DIV/0!	#DIV/0!
IV Расходи (I+II+III)	303	282	282	287	1,154	1,140	1,023	101	113
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0	0	0	0	0	0	1	#DIV/0!	0
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0	0	0	0	0	0	1	#DIV/0!	0
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.					0		1	#DIV/0!	0
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе					0			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сред.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца					0			#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.					0			#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	303	282	282	287	1,154	1,140	1,024	101	113

СРЕДСТВА	АОП	На дан	На дан	На дан	Индекс	
		31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	2/3	2/4
1		2	3	4	5	6
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	001	321	129	62	249	518
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	002	4	2	2	200	200
1. Улагања у развој	003				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004	2			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Goodwil	005				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства	006	2	2	2	100	100
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007				#DIV/0!	#DIV/0!
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	008	234	127	3	184	7,800
1. Земљиште	009				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Грађевински објекти	010				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Постројења и опрема	011	234	6	3	3,900	7,800
4. Остале некретнине, постројења и опрема	012				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	013		121		0	#DIV/0!
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	014				#DIV/0!	#DIV/0!
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	015				#DIV/0!	#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	016	83		57	#DIV/0!	146
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	017	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Шуме	018				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Вишегодишњи засади	019				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Основно стадо и остала биолошка средства	020				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Аванси и биолош. сред. у припреми	021				#DIV/0!	#DIV/0!
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	022	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата	024				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	025	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	027				#DIV/0!	#DIV/0!
3.3. Дугорочни кредити у иностранству	028				#DIV/0!	#DIV/0!
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности	029				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	030	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4.1. Власнички инструменти	031				#DIV/0!	#DIV/0!
4.2. Дужнички инструменти	032				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Потраживања по финансијском лизингу	033				#DIV/0!	#DIV/0!
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА	034				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	035				#DIV/0!	#DIV/0!
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	036	399	516	958	77	42
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	037	7	7	7	100	100
1. Залихе материјала	038	7	7	7	100	100
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга	039				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залихе готових производа	040				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Залихе робе	041				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обуставља	042				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Дати аванси	043				#DIV/0!	#DIV/0!
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	044	392	509	951	77	41
1. Краткорочна потраживања	045	390	502	949	78	41
1.1. Купци - повезана правна лица	046	380	473	946	80	40
1.2. Купци у земљи	047				#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Купци из иностранства	048				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Потраживања из специфичних послова	049				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Друга краткорочна потраживања	050	10	29	3	34	333
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	052	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	053	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054				#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	055				#DIV/0!	#DIV/0!
в) Краткорочни кредити у иностранству	056				#DIV/0!	#DIV/0!
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности	057				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Финансијска сред. по фер вријед. кроз биланс успјеха	058				#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Потраживања по финансијском лизингу	059				#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Дериватна финансијска средства	060				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Готовински еквиваленти и готовина	061	2	7	2	29	100
3.1. Готовински еквиваленти	062				#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	063	2	7	2	29	100
4. Порез на додатну вриједност	064				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Краткорочна разграничења	065				#DIV/0!	#DIV/0!
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	066	720	645	1,020	112	71
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067				#DIV/0!	#DIV/0!

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	АОП	На дан	На дан	На дан	Индекс	
		31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	2/3	2/4
1		2	3	4	5	6
БИЛАНСНА ПАСИВА	101	159	91	529	175	30
A. КАПИТАЛ						
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Акцијски капитал	103	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	104				#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције	105				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	106				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози	107				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Државни капитал	108				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал	109				#DIV/0!	#DIV/0!
II ОТКУПЛЈЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	110	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Откупљене сопствене акције и удјели	111				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал	112				#DIV/0!	#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	113				#DIV/0!	#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	114				#DIV/0!	#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	115	28	27	0	104	#DIV/0!
1. Законске резерве	116	28	27		104	#DIV/0!
2. Статутарне резерве	117				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Остале резерве	118				#DIV/0!	#DIV/0!
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	119	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	120				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Остале ревалоризационе резерве	121				#DIV/0!	#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	122				#DIV/0!	#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	123				#DIV/0!	#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	124	131	504	530	26	25
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125	62	504	530	12	12
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126	69			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето приход од самосталне дјелатности	127				#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	128	0	440	1	0	0
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година	129			1	#DIV/0!	0
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године	130		440		0	#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	132	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	133	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	134				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	135				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Остала дугорочна резервисања	136				#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	137	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Обавезе према повезаним правним лицима	138				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Дугорочни кредити у земљи	139				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	140				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	141				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу	142				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.	143				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	144				#DIV/0!	#DIV/0!
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	145				#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	146				#DIV/0!	#DIV/0!
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	147	561	554	491	101	114
1. Краткорочне финансијске обавезе	148	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	149				#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	150				#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	151				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха	152				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе	153				#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	154				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Обавезе из пословања	155	491	470	350	104	140
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	156				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Добрављачи - повезана правна лица	157	441	430	335	103	132
2.3. Добрављачи у земљи	158	50	40	15	125	333
2.4. Добрављачи из иностранства	159				#DIV/0!	#DIV/0!
2.5. Остале обавезе из пословања	160				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова	161				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Обавезе за плате и накнаде плата	162	60	65	56	92	107
5. Остале обавезе	163	5	6	7	83	71
6. Порез на додату вриједност	164		9	21	0	0
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	165	5	4	8	125	63
8. Обавезе за порез на добит	166			49	#DIV/0!	0
9. Краткорочна разграничења	167				#DIV/0!	#DIV/0!
10. Краткорочна резервисања	168				#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	169	720	645	1,020	112	71
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	170				#DIV/0!	#DIV/0!

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ		
		2025.	Остварено 2024.	2023.
1	2	3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	754	1,290	1,060
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	746	1,263	1,059
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504		27	
4. Остали приливи из пословних активности	505	8		1
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	759	1,285	1,073
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	18	162	174
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508			
3. Одливи по основу плаћених камата	509	1	2	2
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста.	510	740	808	390
5. Одливи по основу пореза на добит	511		300	12
6. Остали одливи из пословних активности	512		13	495
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513		5	
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514	5		13
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	0	0	0
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједн. подухвата	516			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517			
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5. Приливи по основу продаје нематеријалних сред.	520			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успеха	523			
9. Приливи од осталих фина. сред. по амортизованој вриједности	524			
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12. Приливи по основу камата	527			
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14. Приливи по основу дериватних фина. инструмената	529			
15. Остали приливи из активности инвестирања	530			
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	0	0	0
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела	532			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и	533			
3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536			
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер	537			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер	538			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по	539			
9. Одливи по основу дериватних фина. инструмената	540			
10. Остали одливи из активности инвестирања	541			
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515- 531)	542	0	0	0
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (531- 542)	543	0	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 549)	544	0	0	0
1. Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3. Приливи по основу дугорочних кредита	547			
4. Приливи по основу краткорочних кредита	548			
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549			
6. Остали приливи из активности финансирања	550			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551	0	0	0
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	553			
3. Одливи по основу краткорочних кредита	554			
4. Одливи по основу лизинга	555			
5. Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7. Остали одливи из активности финансирања	558			
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544- 550)	559	0	0	0
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (551- 559)	560	0	0	0
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	754	1,290	1,060
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	759	1,285	1,073
Ћ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563		5	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564	5		13
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	7	2	15
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА	566			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА	567			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	568	2	7	2