

Број:
Датум:

ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. БИЈЕЉИНА

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

за период 2025-2027. године

ПРЕДСЈЕДНИК СА



ВД Директор

Бојан Савић, дипл.правник

Бијељина
Октобар, 2025.

Садржај

УВОДНА РАЗМАТРАЊА.....	3
ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2025-2027. година	10
ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2025-2027. год. ...	11
1. Принципи израде електроенергетског биланса.....	11
2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу	12
3. Дистрибутивни губици електричне енергије.....	16
4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу	16
5. Производња енергије у МХЕ	16
ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за период 2025-2027. годину	19
1. Планирани резултат	19
2. Структура укупних прихода за 2025. годину	21
3. Структура укупних прихода за 2026. годину	24
4. Структура укупних прихода за 2027. годину	27
5. Структура укупних расхода за 2025. годину-консолидовано	30
6. Структура укупних расхода за 2026. годину-консолидовано	33
7. Структура укупних расхода за 2027. годину-консолидовано	36
ПЛАНСКИ БИЛАНС СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2025-2027. година	39
1. Планирана актива Предузећа за 2025-2027. година	39
2. Планирана пасива Предузећа за 2025-2027. година	41
ПЛАНСКИ БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ за период 2025-2027. године.....	44
ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за период 2025-2027. године.....	47
ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА	48

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.

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

План пословања за 2025-2027. година 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 2025-2027. годину су:

- Мјере за остварење планираних резултата,
- Електроенергетски биланс за 2025-2027. годину,
- Економско-финансијске пројекције Плана пословања за 2025-2027. годину,
- План инвестиција за 2025-2027. годину.

Обновљиви извори енергије д.о.о. Зворник

Поступајући сходно обавези дефинисаној у члану 140. Закона о електричној енергији (Службени гласник Републике Српске, број: 68/20), ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина (надаље: ОДС) је почетком 2021. године започела са активностима на оснивању предузећа (кћерке фирме), која ће се бавити производњом електричне енергије у двије мале хидроелектране у власништву овог ОДС-а (МХЕ Тишча и МХЕ Власеница). С тим у вези, ОДС је сходно Статуту, од Владе Републике Српске у функцији Супштине Матичног предузећа затражио, и добио неопходне сагласности за оснивање новог предузећа, и то Одлуку број: 04/1-012-2-1276/21 од 21.04.2021. године, те Одлуку о измјени Одлуке о давању сагласности, број: 04/1-012-2-3033/21 од 14.10.2021. године, након чега је скупштина акционара ОДС-а донијела одлуку о оснивању новог предузећа „Обновљиви извори електричне енергије“ д.о.о. Зворник, док је званична регистрација односно упис у регистар привредних субјеката овог предузећа извршен рјешењем 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.

Планиране 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.
ЗА ОСТВАРЕЊЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за период 2025-2027. године

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 2025-2027. година

Табела 1 Основни плански подаци за период 2025-2027. година-консолидовано

<i>РБ</i>	<i>ПОДАЦИ</i>	<i>План 2025</i>	<i>План 2026</i>	<i>План 2027</i>	<i>Остварено 2024</i>	<i>Остварено 2023</i>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
1	Преузета ел. енергија са преносне мреже (GWh)*	682.22	666.01	668.72	717.75	667.88
4	Бруто потрошња електричне енергије (GWh)	779.15	748.12	750.83	767.27	738.68
3	Електрична енергија испоручена снабдјевачима у РС (GWh)**	714.41	682.17	684.66	704.15	680.36
4	Дистрибутивни губици (GWh)***	64.74	65.95	66.17	63.12	58.33
5	Процент остварених губитака	8.18%	8.62%	8.62%	8.03%	7.59%
6	Приход од мрежарине за електричну енергију и снагу испоручену свим снабдјевачима (KM)	56,440,225	55,474,064	55,909,336	55,787,859	54,607,000
7	Приход од пренешене енергије на дистрибутивном нивоу (Србија и Челић) (KM)	166,488	279,048	279,048	309,840	164,637
8	Трошак мрежарине за преузету енергију из других система (KM)	0	0	0	0	0
9	Трошак преноса за енергију и снагу, трошак НОС-а и тарифа за системску и помоћне услуге (KM)	10,179,408	10,237,282	10,298,716	10,897,542	20,109,594
10	Трошак дистрибутивних губитака (KM)	7,056,810	7,188,550	7,212,530	6,904,488	6,357,970
11	Укупан приход (12+13+14+15+16)	70,878,302	70,638,080	70,728,352	70,769,865	66,765,654
12	Пословни приходи	68,753,423	68,521,084	68,611,356	67,162,977	62,023,352
13	Финансијски приход	282,755	282,755	282,755	408,211	299,640
14	Остали приход	1,834,241	1,834,241	1,834,241	2,860,250	4,172,606
15	Приходи од усклађивања вријед.имовине	0	0	0	338,427	0
16	Приходи по основу промјене рач.политике	7,883	0	0	0	270,056
17	Укупан расход (18+19+20+21+22)	70,538,201	69,603,270	69,688,684	69,509,582	64,902,463
18	Пословни расход	68,634,242	68,482,246	68,567,660	67,505,487	63,177,971
19	Финансијски расходи	883,035	883,032	883,032	1,144,340	659,907
20	Остали расходи	280,367	237,992	237,992	290,376	344,248
21	Расходи од усклађивања вријед.имовине	0	0	0	563,565	599,513
22	Расходи по основу промјене рач.политике	740,556	0	0	5,814	120,824
23	Просјечна цијена мрежарине 2024	8.097	8.132	8.166	12,622.000	8.026
24	Бруто добит/ Губитак (11-17)	340,101	1,034,810	1,039,668	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 ЕPCУ (или неком од снабдјивача) -трошак



ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС за 2025-2027. годину

**ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ОДС "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2025-2027.
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

<i>GWh</i>	<i>Ребаланс 2025.</i>	<i>План 2026.</i>	<i>План 2027.</i>	<i>Остварено 2024.</i>	<i>Индекс</i>	
					<i>3:2</i>	<i>4:3</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
Електро-Бијељина	714,41	682,17	684,66	704,15	95,49	100,37

Табела 3 - Електроенергетски биланс 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

Биланс снага - ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2025. годину

[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	145,000	135,000	120,000	125,000	115,000	125,000	130,000	130,000	118,000	119,000	133,000	146,000	1,541,000
Биланс снага крајњих корисника													
1. 35 kV	8,500	8,500	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,100	8,200	98,100
2. 10 kV	49,000	48,000	49,000	46,000	47,000	46,000	46,000	47,000	46,000	48,000	49,000	49,000	570,000
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	326,700	326,898	327,096	327,294	327,492	327,690	327,888	328,086	328,284	328,482	328,680	328,878	3,933,468
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	32,835	32,901	32,967	33,033	33,099	33,165	33,231	33,297	33,363	33,429	33,495	33,561	398,376
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	13,000	13,000	13,000	12,000	12,000	11,500	11,500	11,500	11,500	12,000	12,500	13,000	146,500
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	32,350	32,400	32,450	32,500	32,550	32,600	32,650	32,700	32,750	32,800	32,850	32,900	391,500
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	2,715	2,730	2,745	2,760	2,775	2,790	2,805	2,820	2,835	2,850	2,865	2,880	33,570
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	2,250	27,000
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	155	155	155	155	155	155	155	155	155	155	155	155	1,860

Табела 4 - Електроенергетски биланс ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2026. годину

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

[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Преузимање са преносне мреже	69.10	57.83	57.52	47.76	50.83	48.64	51.23	51.36	50.14	55.37	59.02	67.32	666.13
Производња на дистрибутивном нивоу	4.57	5.44	7.06	7.50	7.11	5.60	4.90	4.06	3.50	3.92	4.22	4.69	62.57
Преузимање из других система	3.09	2.99	3.09	2.99	2.99	2.99	2.99	3.09	2.99	2.99	3.09	3.08	36.35
Испорука у преносну мрежу	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.12
Испорука другим системима	-1.58	-1.33	-1.42	-1.32	-1.32	-1.36	-1.42	-1.47	-1.19	-1.32	-1.43	-1.65	-16.80
Бруто потрошња	75.17	64.92	66.23	56.92	59.59	55.86	57.69	57.03	55.43	60.95	64.88	73.44	748.12
Губици	[GWh]	7.01	5.85	5.98	5.03	4.92	4.44	4.83	4.84	4.40	5.24	6.28	65.95
	[%]	9.14%	8.83%	8.84%	8.63%	8.07%	7.76%	8.17%	8.27%	7.76%	8.41%	9.47%	8.62%
Нето потрошња	68.16	59.07	60.25	51.89	54.68	51.42	52.86	52.18	51.03	55.71	58.61	66.30	682.17
Високи напон (1+2)	16.00	16.20	16.19	16.10	14.86	16.10	14.86	14.86	16.10	16.19	16.20	16.00	189.66
1. 35 kV	3.21	3.25	2.86	3.43	2.98	3.43	2.98	2.98	3.43	2.86	3.25	3.21	37.86
2. 10 kV	12.80	12.95	13.32	12.67	11.88	12.67	11.88	11.88	12.67	13.32	12.95	12.80	151.80
Ниски напон (3+4+5)	52.16	42.87	44.06	35.79	39.82	35.33	38.00	37.33	34.94	39.52	42.40	50.30	492.51
3. Домаћинства	39.97	32.47	34.20	27.57	32.13	26.79	29.67	29.12	26.73	30.06	32.48	38.21	379.39
4. 0,4 kV - остала потрошња	10.93	9.33	8.90	7.44	6.97	7.75	7.61	7.49	7.42	8.50	8.85	10.83	102.02
5. Јавна расвјета	1.26	1.07	0.97	0.78	0.72	0.78	0.72	0.72	0.78	0.97	1.07	1.26	11.11

Биланс снага - ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2026. годину

[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	145,872	136,755	121,560	126,625	116,495	126,625	131,690	131,690	119,534	119,534	134,729	147,898	1,559,007
Биланс снага крајњих корисника													
1. 35 kV	8,628	8,628	8,222	8,222	8,222	8,222	8,222	8,222	8,222	8,222	8,222	8,323	99,572
2. 10 kV	49,735	48,720	49,735	46,690	47,705	46,690	46,690	47,705	46,690	48,720	49,735	49,735	578,550
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	329,373	329,571	329,769	329,967	330,165	330,363	330,561	330,759	330,957	331,155	331,353	331,551	3,965,544
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	33,627	33,693	33,759	33,825	33,891	33,957	34,023	34,089	34,155	34,221	34,287	34,353	407,880
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	13,195	13,195	13,195	12,180	12,180	11,673	11,673	11,673	11,673	12,180	12,688	13,195	148,698
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	33,050	33,100	33,150	33,200	33,250	33,300	33,350	33,400	33,450	33,500	33,550	33,600	399,900
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	2,905	2,920	2,935	2,950	2,965	2,980	2,995	3,010	3,025	3,040	3,055	3,070	35,850
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2,275	2,275	2,275	2,275	2,275	2,275	2,275	2,275	2,275	2,275	2,275	2,275	27,300
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	165	1,980

Табела 5 - Електроенергетски биланс ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2027. годину

Испоруке ел. ен. на дистрибутивном нивоу - ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2027. годину													
[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Преузимање са преносне мреже	69.37	58.07	57.76	47.97	51.04	48.85	51.44	51.57	50.35	55.60	59.25	67.58	668.84
Производња на дистрибутивном нивоу	4.57	5.44	7.06	7.50	7.11	5.60	4.90	4.06	3.50	3.92	4.22	4.69	62.57
Преузимање из других система	3.09	2.99	3.09	2.99	2.99	2.99	2.99	3.09	2.99	2.99	3.09	3.08	36.35
Испорука у преносну мрежу	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.01	-0.12
Испорука другим системима	-1.58	-1.33	-1.42	-1.32	-1.32	-1.36	-1.42	-1.47	-1.19	-1.32	-1.43	-1.65	-16.80
Бруто потрошња	75.44	65.16	66.47	57.13	59.81	56.07	57.90	57.23	55.64	61.17	65.12	73.70	750.83
Губици	[GWh]	7.04	5.87	6.00	5.04	4.93	4.46	4.85	4.86	4.41	5.26	6.30	66.17
	[%]	9.13%	8.83%	8.83%	8.63%	8.07%	7.76%	8.17%	8.27%	7.76%	8.41%	9.46%	8.62%
Нето потрошња	68.40	59.29	60.47	52.08	54.88	51.61	53.05	52.37	51.23	55.92	58.82	66.54	684.66
Високи напон (1+2)	16.08	16.28	16.27	16.18	14.93	16.18	14.93	14.93	16.18	16.27	16.28	16.08	190.61
1. 35 kV	3.22	3.27	2.88	3.44	2.99	3.44	2.99	2.99	3.44	2.88	3.27	3.22	38.05
2. 10 kV	12.86	13.02	13.39	12.73	11.94	12.73	11.94	11.94	12.73	13.39	13.02	12.86	152.56
Ниски напон (3+4+5)	52.32	43.00	44.20	35.91	39.94	35.44	38.12	37.44	35.05	39.65	42.54	50.46	494.06
3. Домаћинства	40.09	32.56	34.30	27.65	32.22	26.87	29.76	29.20	26.81	30.15	32.58	38.32	380.52
4. 0,4 kV - остала потрошња	10.96	9.36	8.93	7.47	7.00	7.78	7.64	7.52	7.45	8.53	8.88	10.86	102.37
5. Јавна расвјета	1.27	1.08	0.97	0.79	0.72	0.79	0.72	0.72	0.79	0.97	1.08	1.27	11.16
Биланс снага - ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2027. годину													
[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	147,768	138,533	123,140	128,271	118,009	128,271	133,402	133,402	121,088	121,088	136,480	149,821	1,579,274
Биланс снага крајњих корисника													
1. 35 kV	8,757	8,757	8,345	8,345	8,345	8,345	8,345	8,345	8,345	8,345	8,345	8,448	101,065
2. 10 kV	50,481	49,451	50,481	47,390	48,421	47,390	47,390	48,421	47,390	49,451	50,481	50,481	587,228
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	331,881	332,079	332,277	332,475	332,673	332,871	333,069	333,267	333,465	333,663	333,861	334,059	3,995,640
б) 2ТГ (број корисника x 3,3 kW)	34,452	34,518	34,584	34,650	34,716	34,782	34,848	34,914	34,980	35,046	35,112	35,178	417,780
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	13,393	13,393	13,393	12,363	12,363	11,848	11,848	11,848	11,848	12,363	12,878	13,393	150,928
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	33,650	33,700	33,750	33,800	33,850	33,900	33,950	34,000	34,050	34,100	34,150	34,200	407,100
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	3,085	3,100	3,115	3,130	3,145	3,160	3,175	3,190	3,205	3,220	3,235	3,250	38,010
г) 6ТГ (број корисника x 5 kW)	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	2,360	28,320
д) 7ТГ (број корисника x 5 kW)	185	185	185	185	185	185	185	185	185	185	185	185	2,220

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 последицу 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.

Табела 6 – Преглед остварених губитака 2020-2027. г. и билансом планирани

Губици GWh	2020	2021	2022	2023	Остварено 2024.	Биланс 2025.	Биланс 2026.	Биланс 2027.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Електро-Бијељина	59.17 8.11%	67.53 8.78%	59.85 7.83%	57.34 7.59%	81.8 8.03%	64,74 8,18%	65.95 8.62%	66.17 8.62%

4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу

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

Табела 7 – Бруто потрошња електричне енергије 2025-2027

GWh	Биланс 2025	Биланс 2026	Биланс 2027	Остварено 2024	Остварено 2023
ОДС Електро-Бијељина а.д.	779.15	748,12	750,83	785.95	738,69

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 оснивано предузећа „Обновљиви извори 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 2025-2027. годину:

Табела 8 Планирана производња електричне енергије у хидроелектранама

Мала електрана	Инсталисана снага (MWh)	План производње у 2025. (GWh)	План производње у 2026. (GWh)	План производње у 2027. (GWh)
МХЕ Тишча	2x1,05	4,22	4,22	4,22
МХЕ Власеница	2x0,45	4,73	4,73	4,73
У к у п н о		8,95	8,95	8,95

**ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ
ПРОЈЕКЦИЈЕ ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2025-2027. годину**

ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за период 2025-2027. годину

1. Планирани резултат

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

Табела 9 Планирани резултат за период 2025-2027. године - консолидовано

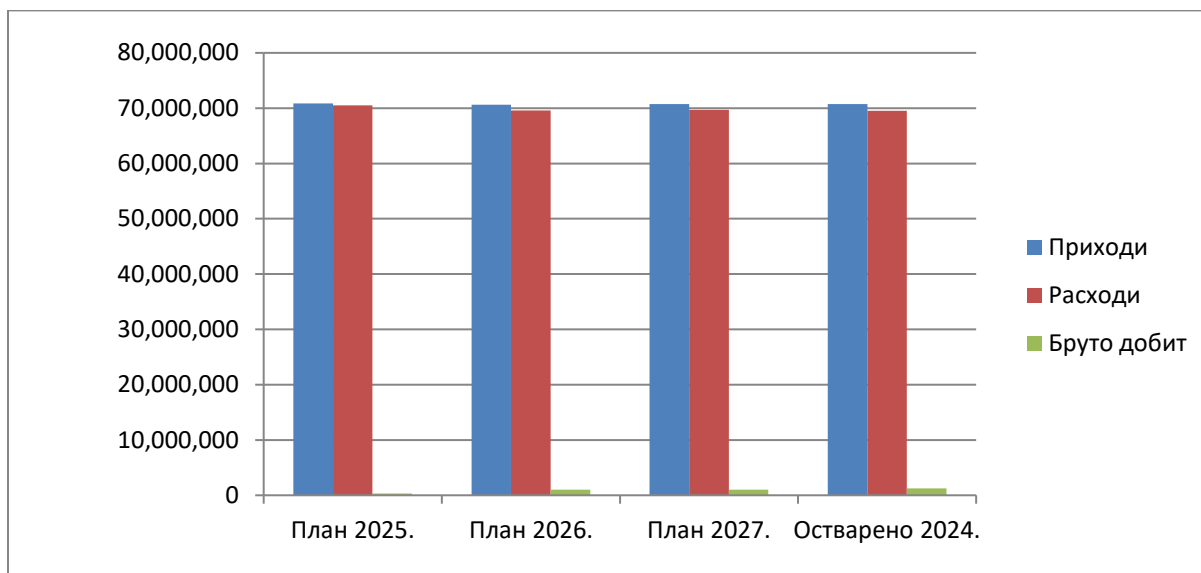
ОПИС	ПЛАН 2025.	ПЛАН 2026.	ПЛАН 2027.	Остварено 2024.	Индекс 2/5	Индекс 3/5	Индекс 4/5
1	2	3	4	5	6	7	8
УКУПАН ПРИХОД	70,878,302	70,638,080	70,728,352	70,769,865	100	100	100
1. Пословни приход	68,753,423	68,521,084	68,611,356	67,162,977	102	102	102
2. Финансијски приход	282,755	282,755	282,755	408,211	69	69	69
3. Остали приход	1,834,241	1,834,241	1,834,241	2,860,250	64	64	64
4. Приход од усклађивања вриједности имовине	0	0	0	338,427	0	0	0
5. Приход од промјене рачуноводствених политика	7,883	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПАН РАСХОД	70,538,201	69,603,270	69,688,684	69,509,582	101	100	100
1. Пословни расход	68,634,242	68,482,246	68,567,660	67,505,487	102	101	102
2. Финансијски расход	883,035	883,032	883,032	1,144,340	77	77	77
3. Остали расход	280,367	237,992	237,992	290,376	97	82	82
4. Расход од усклађивања вриједности имовине	0	0	0	563,565	0	0	0
5. Расход од промјене рачуноводствених политика	740,556	0	0	5,814	12737	0	0
БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК	340,101	1,034,810	1,039,668	1,260,283			
Резултат из пословне активности	119,181	38,838	43,696	-342,510			
Резултат из редовне активности	-481,100	-561,439	-556,581	-1,078,639			
Резултат по основу осталих прихода и расхода	1,553,874	1,596,249	1,596,249	2,569,874			
Резултат по основу усклађивања вриједности имовине	0	0	0	-225,138			

Укупни приходи у 2025. години износе 70,878 мил. КМ и на истом су нивоу у односу на остварене приходе у 2024. години. Планирани укупни приходи за 2026. годину износе 70,638 мил. КМ и на истом су нивоу у односу на остварене у 2024. Планирани укупни приходи за 2027. годину износе 70,728 мил КМ и на истом су нивоу као и остварени приходи у 2024.години.

Планирани укупни расходи за 2025. годину износе 70,538 мил. КМ и за 1% су већи у односу на остварене расходе у 2024. години. Планирани укупни расходи за 2026. годину износе 69.603 мил. КМ и на истом су нивоу као и остварени расходи у 2024. години. Планирани укупни расходи за 2027. годину износе 69,688 мил. КМ и на истом су нивоу као и остварени расходи у 2024.години.

Планиран је бруто добитак за 2025. годину износи 304.101 КМ, за 2026. бруто добитак износу од 1,034,810 КМ, као и за 2027. годину у износу од 1,039,668 КМ.

Графикон 1 Планирани резултат пословања за период 2025-2027. године



2. Структура укупних прихода за 2025. годину

Табела 10 Структура укупних прихода за 2025. годину-консолидовано

ОДС "Електро - Бијељина" а.д. Бијељина					
					000 KM
Опис	План 2025.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
1	2	3	4	2/3	2/4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	68,753.423	67,162.977	62,023.352	102	111
1. Приходи од продаје робе	37.000	31.758	136.243	117	27
а) повезаним правним лицима	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	37.000	31.758	136.243	117	27
в) на ино тржишту	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	1,217.000	674.908	0.000	180	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима	1,217.000	674.908		180	#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	58,196.704	57,814.490	57,664.769	101	101
а) повезаним правним лицима	56,956.073	56,418.653	56,591.252	101	101
б) на домаћем тржишту	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	35.910	21.006	100.421	171	36
5. Смањење вриједности залиха	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест.	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	9,266.809	8,620.815	4,121.919	107	225
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	282.755	408.211	299.640	69	94
1. Приходи од камата	256.074	408.164	297.833	63	86
2. Позитивне курсне разлике	0.000	0.002		0	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	26.681	0.045	1.807	59,291	1,477
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	1,834.241	2,860.250	4,172.606	64	44
1. Нето добици по основу продаје	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје	0.000	28.816	2.294	0	0
7. Вишкови	0.000	1.410		0	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици	1,834.241	2,830.024	4,170.312	65	44
9. Нето добици од дериватних	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	70,870.419	70,431.438	66,495.598	101	107
V Приходи од усклађивања. вријед.	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовин	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед.	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед.	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла.	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед.	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед.	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања ври	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ	7.883	0.000	270.056	#DIV/0!	3
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	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 слједеће 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, као и продаје електричне енергије произведене у МХЕ Тишча и МХЕ Власеница.

- **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 планиране планираног обима мрежарине у износу од 679,69 GWh и просјечне цијене у износу од 8,097 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.
- **Приход од продаје робе** се односи на приход од продаје електричне енергије произведене у МХЕ Тишча и МХЕ Власеница.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 9,26 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од поравнања прихода 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 поравнања између дистрибутивних предузећа ОДС „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравнања од 78.805,58 КМ од „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и 34.348,85 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 282.755 КМ. Планирани приход потиче *од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.*

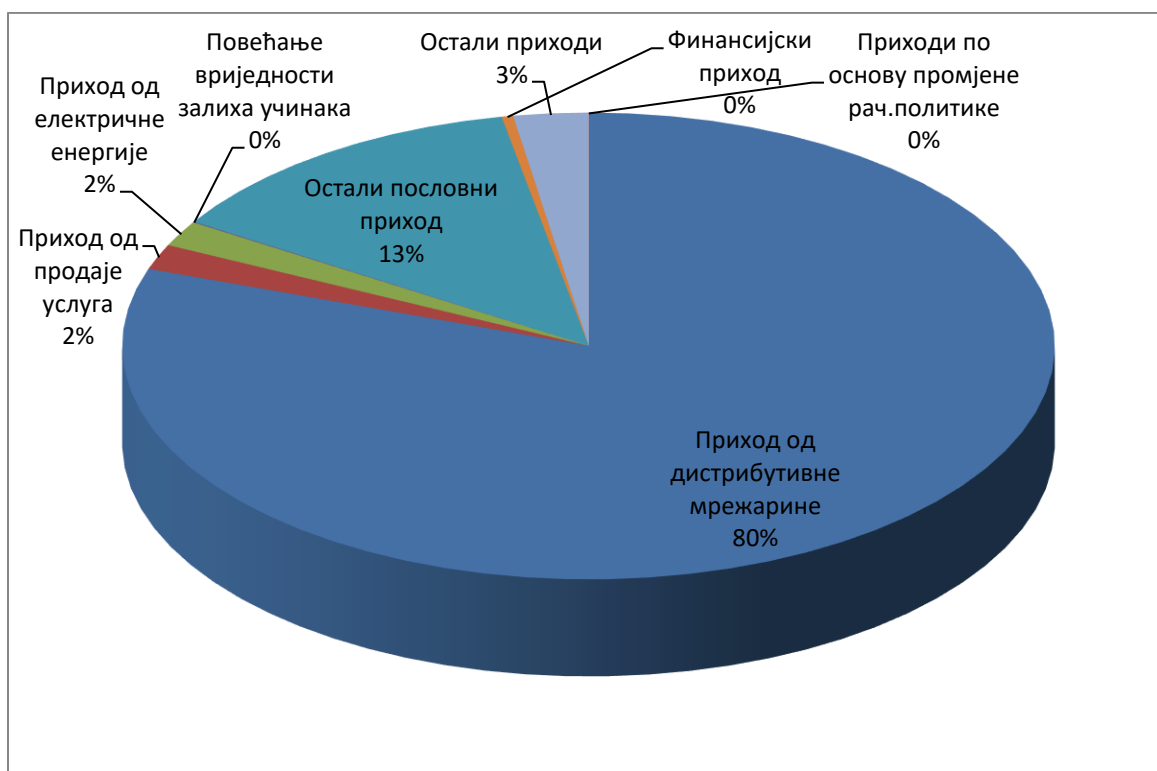
ОСТАЛИ ПРИХОД

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

Структура укупно планираних прихода за 2025. годину - консолидовано била би слjedeћа:

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 залиха 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.политике	7,883	0%
УКУПАН ПРИХОД:	70,878,302	100%

Графикон 2 Структура укупних прихода



3. Структура укупних прихода за 2026. годину

Табела 11 Структура укупних прихода за 2026. годину – консолидовано

ОДС "Електро - Бијељина" а.д. Бијељина					
000 KM					
Опис	План 2026.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
1	2	3	4	2/3	2/4
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	68,521.084	67,162.977	62,023.352	102	110
1. Приходи од продаје робе	37.000	31.758	136.243	117	27
а) повезаним правним лицима		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	37.000	31.758	136.243	117	27
в) на ино тржишту		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	1,125.000	674.908	0.000	167	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима	1,125.000	674.908		167	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	56,994.103	57,814.490	57,664.769	99	99
а) повезаним правним лицима	55,753.472	56,418.653	56,591.252	99	99
б) на домаћем тржишту	1,240.631	1,395.837	1,073.517	89	116
в) на ино тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха		21.006	100.421	0	0
5. Смањење вриједности залиха				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест.				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	10,364.981	8,620.815	4,121.919	120	251
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	282.755	408.211	299.640	69	94
1. Приходи од камата	256.074	408.164	297.833	63	86
2. Позитивне курсне разлике		0.002		0	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	26.681	0.045	1.807	59,291	1,477
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	1,834.241	2,860.250	4,172.606	64	44
1. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје		28.816	2.294	0	0
7. Вишкови		1.410		0	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици	1,834.241	2,830.024	4,170.312	65	44
9. Нето добици од дериватних				#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	70,638.080	70,431.438	66,495.598	100	106
V Приходи од усклађивања. вријед.	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније				#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније				#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед.				#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед.				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед.	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед.				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед.				#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније		338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања вриј				#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ		0.000	270.056	#DIV/0!	0
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	70,638.080	70,769.865	66,765.654	100	106

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

У оквиру појединих категорија планиране су слједеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

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

У оквиру појединих категорија планиране су слједеће 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, као и продаје електричне енергије произведене у МХЕ Тишча и МХЕ Власеница.

- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Плану пословања за 2026. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 55,47 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 682,17 GWh и просјечне цијене у износу од 8,132 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.
- **Приход од продаје робе** се односи на приход од продаје електричне енергије произведене у МХЕ Тишча и МХЕ Власеница.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 10,36 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од премија-штете, приходи од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака и поравнање прихода између ОДС-ова.
По основу уговора о обавези и начину поравнања између дистрибутивних предузећа ЗЕДП „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравнања од 78.805,58 КМ од „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и 34.348,85 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 282.755 КМ. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

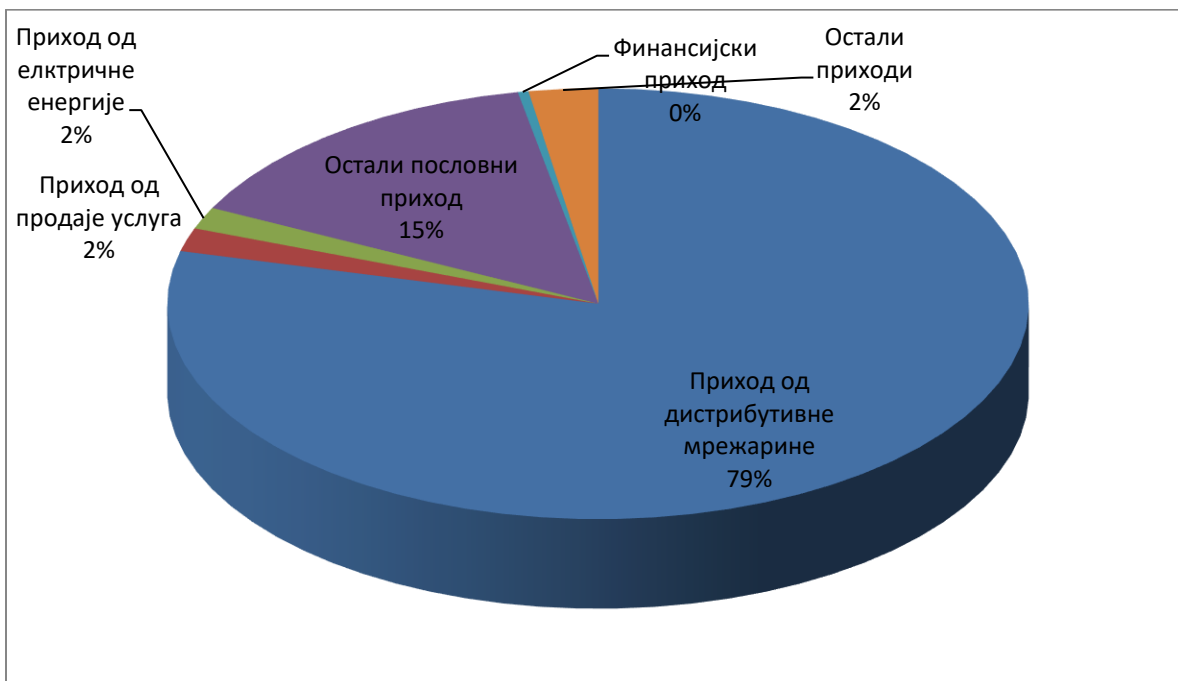
ОСТАЛИ ПРИХОД

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

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

Приход од дистрибутивне мрежарине	55,753,472	79%
Приход од продаје услуга	1,240,631	2%
Приход од електричне енергије	1,162,000	2%
Остали пословни приход	10,364,981	15%
Финансијски приход	282,755	0%
Остали приходи	1,834,241	3%
УКУПАН ПРИХОД:	70,638,080	100%

Графикон 3 Структура укупних прихода за 2026. године



4. Структура укупних прихода за 2027. годину

Табела 12 Структура укупних прихода за 2027. годину-консолидовано

ОДС "Електро - Бијељина" а.д. Бијељина

000 KM					
Опис	План 2027.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
1	2	3	4	2/3	2/4
5	6				
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	68,611.356	67,162.977	62,023.352	102	111
1. Приходи од продаје робе	37.000	31.758	136.243	117	27
а) повезаним правним лицима		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	37.000	31.758	136.243	117	27
в) на ино тржишту		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	1,125.000	674.908	0.000	167	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима	1,125.000	674.908		167	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	57,429.375	57,814.490	57,664.769	99	100
а) повезаним правним лицима	56,188.744	56,418.653	56,591.252	100	99
б) на домаћем тржишту	1,240.631	1,395.837	1,073.517	89	116
в) на ино тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха		21.006	100.421	0	0
5. Смањење вриједности залиха				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест.				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	10,019.981	8,620.815	4,121.919	116	243
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	282.755	408.211	299.640	69	94
1. Приходи од камата	256.074	408.164	297.833	63	86
2. Позитивне курсне разлике		0.002		0	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	26.681	0.045	1.807	59,291	1,477
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	1,834.241	2,860.250	4,172.606	64	44
1. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје		28.816	2.294	0	0
7. Вишкови		1.410		0	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици	1,834.241	2,830.024	4,170.312	65	44
9. Нето добици од дериватних				#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	70,728.352	70,431.438	66,495.598	100	106
V Приходи од усклађивања. вријед.	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имов	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења				#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења				#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније				#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед.				#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед.				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла.	0.000	338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед.				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед.				#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења		338.427	0.000	0	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања в				#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ		0.000	270.056	#DIV/0!	0
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	70,728.352	70,769.865	66,765.654	100	106

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2027. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су слjedeће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2027. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су слjedeће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 68,611 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од дистрибутивне мрежарине и услуга на домаћем тржишту, као и продаје електричне енергије произведене у МХЕ Тишча и МХЕ Власеница.

- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Плану пословања за 2027. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 55,90 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 684,66 GWh и просјечне цијене у износу од 8,166 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.
- **Приход од продаје робе** се односи на приход од продаје електричне енергије произведене у МХЕ Тишча и МХЕ Власеница.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 10,01 мил. КМ и на тој позицији налазе се приходи од премија-штете, приходи од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака и поравнање прихода између ОДС-ова.
По основу уговора о обавези и начину поравнања између дистрибутивних предузећа ЗЕДП „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравнања од 78.805,58 КМ од „Електрокрајина“ а.д. Бања Лука и 34.348,85 КМ од „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 282.755 хиљада. КМ. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

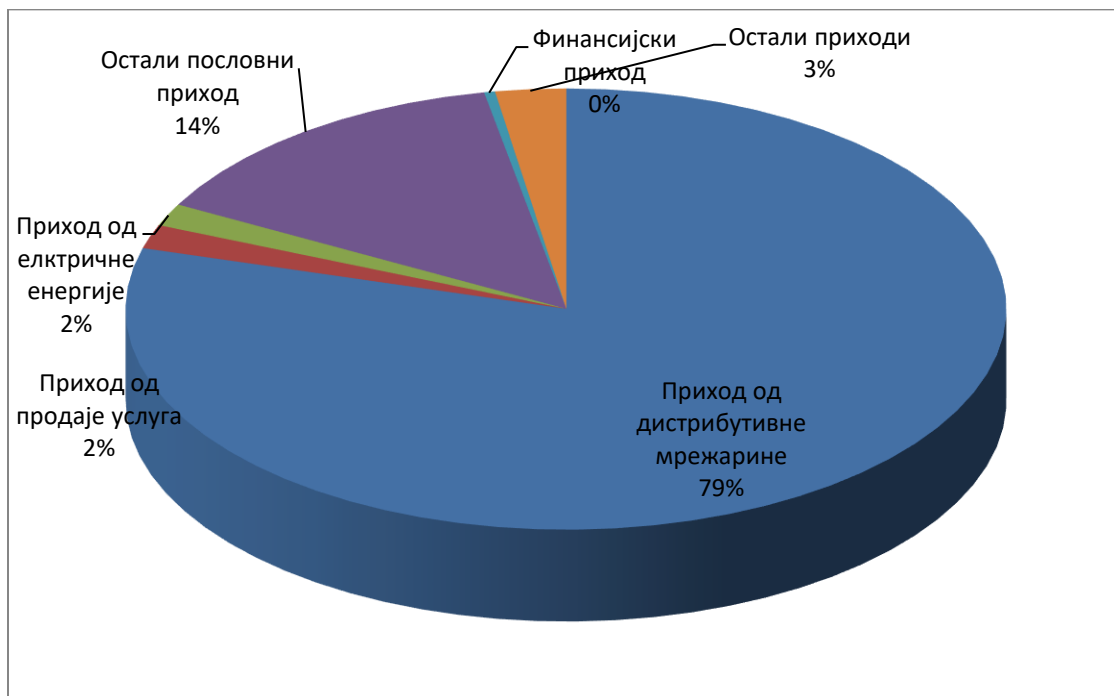
ОСТАЛИ ПРИХОД

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

Структура укупно планираних прихода за 2027. годину била би слjedeћа:

Приход од дистрибутивне мрежарине	56,188,744	79%
Приход од продаје услуга	1,240,631	2%
Приход од електричне енергије	1,162,000	2%
Остали пословни приход	10,019,981	14%
Финансијски приход	282,755	0%
Остали приходи	1,834,241	3%
УКУПАН ПРИХОД:	70,728,352	100%

Графикон 4 Структура укупних прихода за 2027. г.



5. Структура укупних расхода за 2025. годину-консолидовано

Табела 13 Структура укупних расхода за 2025. годину

ОДС "Електро - Бијељина" а.д. Бијељина

000 KM					
Опис	План 2025.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	68,634.242	67,505.487	63,177.971	102	109
1. Набавна вриј. продате робе	17,554.829	17,802.029	16,411.118	99	107
2. Трошкови материјала	1,586.529	1,617.876	1,517.162	98	105
3. Трошкови горива и енергије	1,088.434	1,125.621	1,347.547	97	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних	29,648.882	29,025.993	25,822.822	102	115
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	23,901.552	23,814.360	21,345.685	100	112
б) Трошкови осталих личних примања	5,747.330	5,211.633	4,477.137	110	128
5. Трошкови производ. услуга	1,756.984	1,780.336	2,271.726	99	77
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	14,906.049	14,130.108	12,652.871	105	118
6.1. Трошкови амортизације	13,967.000	13,904.109	12,303.213	100	114
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	13,967.000	13,904.109	12,303.213	100	114
б) Амортизација инвестиционих некретнина	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања	939.049	225.999	349.658	416	269
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1,550.113	1,501.036	2,575.240	103	60
8. Трошкови пореза	165.033	147.375	188.319	112	88
9. Трошкови доприноса	377.390	375.113	391.166	101	96
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	883.035	1,144.340	659.907	77	134
1. Расходи камата	883.032	1,144.330	653.184	77	135
2. Негативне курсне разлике	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи	0.003	0.010	6.723	30	0
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	280.367	290.376	344.248	97	81
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава,	0.000	16.120	45.938	0	0
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови	2.012	11.837	5.543	17	36
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената	1.911	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	276.444	262.419	292.767	105	94
IV Расходи (I+II+III)	69,797.645	68,940.203	64,182.126	101	109
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	563.565	599.513	0	0
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина,	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0.000	563.565	599.513	0	0
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан.	0.000	274.475	185.970	0	0
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од	0.000	289.090	413.543	0	0
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.	0.000	0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	740.556	5.814	120.824	12,737	613
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	70,538.201	69,509.582	64,902.463	101	109

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2025. годину су 70,53 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су следеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- ❑ **Набавна вриједност продате робе** 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 према по просјечној цијени горива на тржишту.
- ❑ **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су на бази цијене рада од 172 КМ. Регрес је планиран у износу од 1.404,00 КМ. Остали лични расходи (отпремнине, јубиларне награде 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 1,91 мил. КМ.
- ❑ **Трошкови амортизације** планирани су на основу вриједности основних средстава на дан 13.11.2023. 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.

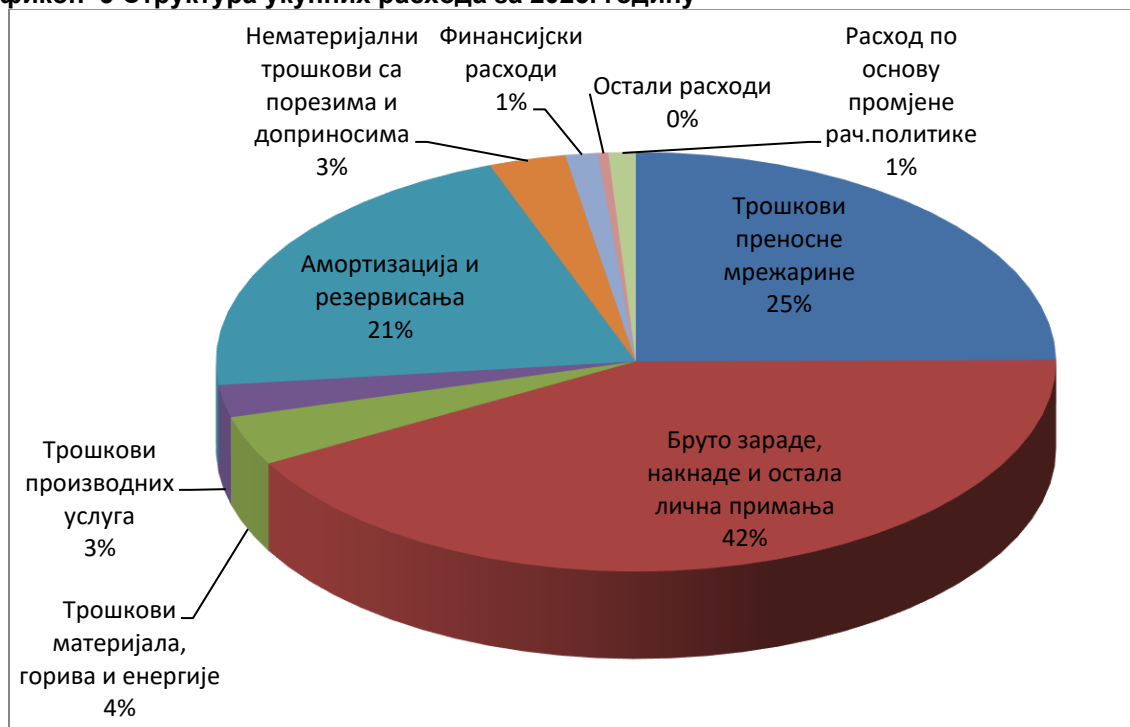
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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	40%
Трошкови материјала, горива и енергије	2,674,963	3%
Трошкови производних услуга	1,756,984	3%
Амортизација и резервисања	14,906,049	20%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2,092,536	3%
Финансијски расходи	883,035	0%
Остали расходи	280,367	1%
Расход по основу промјене рач.политике	740,556	2%
Укупни расходи:	70,538,201	99%

Графикон 5 Структура укупних расхода за 2025. годину



6. Структура укупних расхода за 2026. годину-консолидовано

Табела 14 Структура укупних расхода за 2026. годину

ОДС "Електро - Бијељина" а.д. Бијељина

000 KM					
Опис	План 2026.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	68,482.246	67,505.487	63,177.971	101	108
1. Набавна вриј. продате робе	17,425.832	17,802.029	16,411.118	98	106
2. Трошкови материјала	1,588.529	1,617.876	1,517.162	98	105
3. Трошкови горива и енергије	1,085.434	1,125.621	1,347.547	96	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања	29,641.882	29,025.993	25,822.822	102	115
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	23,930.552	23,814.360	21,345.685	100	112
б) Трошкови осталих личних примања	5,711.330	5,211.633	4,477.137	110	128
5. Трошкови производ. услуга	1,740.984	1,780.336	2,271.726	98	77
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	14,906.049	14,130.108	12,652.871	105	118
6.1. Трошкови амортизације	13,967.000	13,904.109	12,303.213	100	114
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	13,967.000	13,904.109	12,303.213	100	114
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	225.999	349.658	416	269
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1,555.113	1,501.036	2,575.240	104	60
8. Трошкови пореза	164.033	147.375	188.319	111	87
9. Трошкови доприноса	374.390	375.113	391.166	100	96
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	883.032	1,144.340	659.907	77	134
1. Расходи камата	883.032	1,144.330	653.184	77	135
2. Негативне курсне разлике		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи		0.010	6.723	0	0
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	237.992	290.376	344.248	82	69
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава,		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.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови		11.837	5.543	0	0
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	237.992	262.419	292.767	91	81
IV Расходи (I+II+III)	69,603.270	68,940.203	64,182.126	101	108
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	563.565	599.513	0	0
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина,		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји,		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	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.		274.475	185.970	0	0
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца		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.		5.814	120.824	0	0
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	69,603.270	69,509.582	64,902.463	100	107

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2026. годину су 69,603 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су следеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- ❑ **Набавна вриједност продате робе** чине трошкови за набавку енергије за покривање дистрибутивних губитака, трошкови за преносну мрежарину и трошкови електродистрибуције за преносну мрежарину у другим ЕЕС.
- ❑ **Трошкови материјала за израду и Трошкови осталог материјала** планирани су на основу Плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. План инвестиција за 2026. годину налази се у прилогу овог документа.
- ❑ **Трошкови горива** планирани су према просјечној цијени горива на тржишту.
- ❑ **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су на бази цијене 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 1,91 мил. КМ.
- ❑ **Трошкови амортизације** планирани су на основу вриједности основних средстава на дан 13.11.2023. 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.

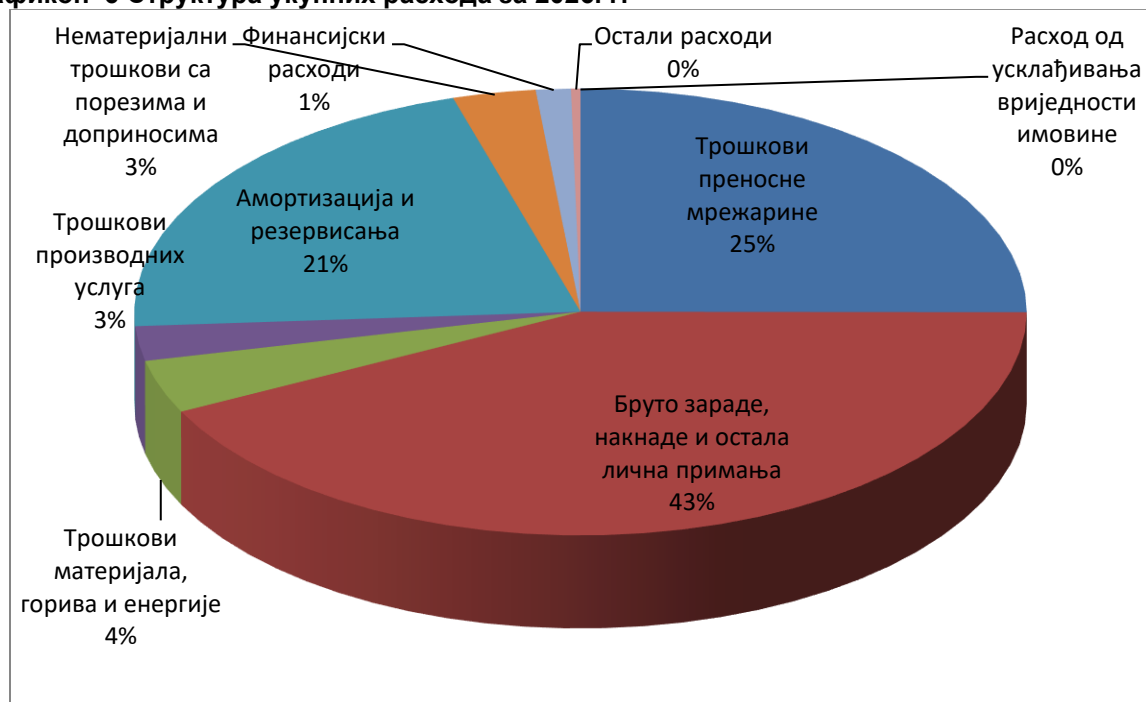
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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

Структура планираних укупних расхода за 2026. годину:

Трошкови преносне мрежарине	17,425,832	25%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	29,641,882	43%
Трошкови материјала, горива и енергије	2,673,963	4%
Трошкови производних услуга	1,740,984	3%
Амортизација и резервисања	14,906,049	21%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2,093,536	3%
Финансијски расходи	883,032	1%
Остали расходи	237,992	0%
Расход од усклађивања вриједности имовине	0	0%
Укупни расходи:	69,603,270	100%

Графикон 6 Структура укупних расхода за 2026. г.



7. Структура укупних расхода за 2027. годину-консолидовано

Табела 15 Структура укупних расхода за 2027. годину

ОДС "Електро - Бијељина" а.д. Бијељина

000 КМ					
Опис	План 2027.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
1	2	3	4	2/3	2/4
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	68,567.660	67,505.487	63,177.971	102	109
1. Набавна вриј. продате робе	17,511.246	17,802.029	16,411.118	98	107
2. Трошкови материјала	1,588.529	1,617.876	1,517.162	98	105
3. Трошкови горива и енергије	1,085.434	1,125.621	1,347.547	96	81
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних	29,641.882	29,025.993	25,822.822	102	115
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	23,930.552	23,814.360	21,345.685	100	112
б) Трошкови осталих личних примања	5,711.330	5,211.633	4,477.137	110	128
5. Трошкови производ. услуга	1,740.984	1,780.336	2,271.726	98	77
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	14,906.049	14,130.108	12,652.871	105	118
6.1. Трошкови амортизације	13,967.000	13,904.109	12,303.213	100	114
а) Амортизација некретнина, постројења и	13,967.000	13,904.109	12,303.213	100	114
б) Амортизација инвестиционих некретнина		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација средстава 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	225.999	349.658	416	269
7. Нематеријални трошкови (без пореза и	1,555.113	1,501.036	2,575.240	104	60
8. Трошкови пореза	164.033	147.375	188.319	111	87
9. Трошкови доприноса	374.390	375.113	391.166	100	96
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	883.032	1,144.340	659.907	77	134
1. Расходи камата	883.032	1,144.330	653.184	77	135
2. Негативне курсне разлике		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи		0.010	6.723	0	0
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	237.992	290.376	344.248	82	69
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава,		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.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови		11.837	5.543	0	0
8. Нето губици од дериватних финанси.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици	237.992	262.419	292.767	91	81
IV Расходи (I+II+III)	69,688.684	68,940.203	64,182.126	101	109
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	563.565	599.513	0	0
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0.000	563.565	599.513	0	0
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних		274.475	185.970	0	0
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од		289.090	413.543	0	0
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан.		0.000		#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.		5.814	120.824	0	0
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	69,688.684	69,509.582	64,902.463	100	107

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2027. годину су 69,688 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су следеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- ❑ **Набавна вриједност продате робе** 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 2027. годину налази се у прилогу овог документа.
- ❑ **Трошкови горива** планирани су према просјечној цијени горива на тржишту.
- ❑ **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су на бази цијене 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 2023. годину, реструктурирања предузећа и планираних уштеда. Према Плану пословања ови трошкови износе 1,74 мил. КМ.
- ❑ **Трошкови амортизације** планирани су на основу вриједности основних средстава на дан 13.11.2023. 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.

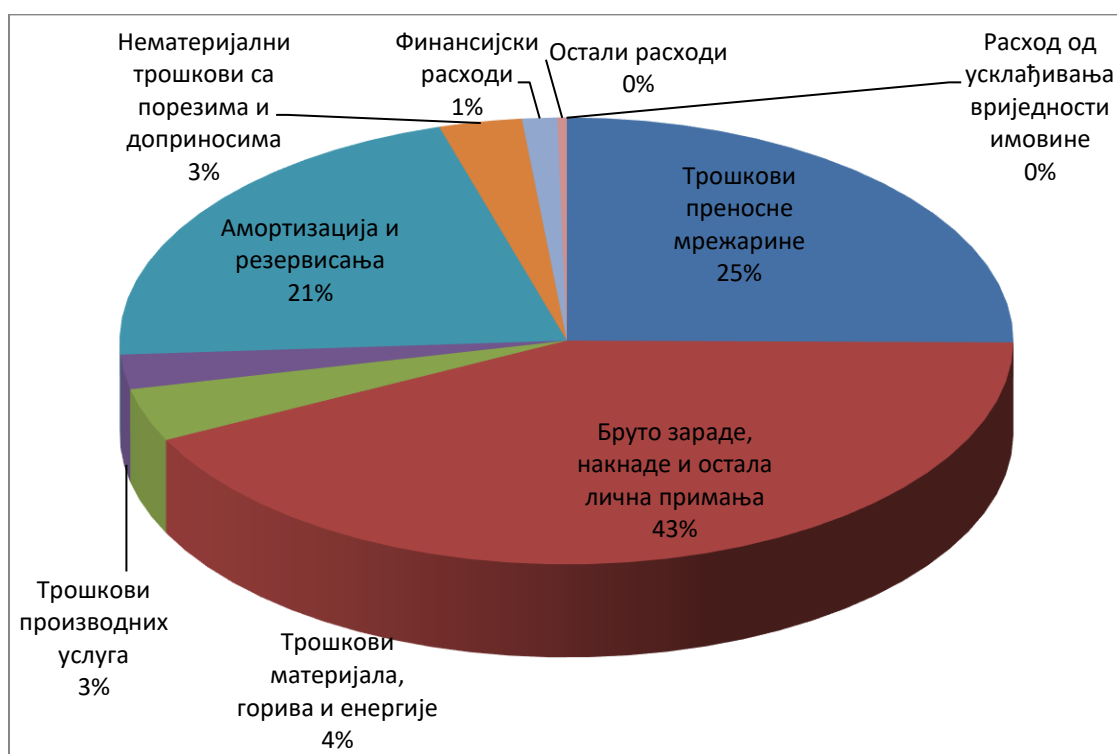
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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

Структура планираних укупних расхода за 2027. годину:

Трошкови преносне мрежарине	17,511,246	25%
Бруто зараде, накнаде и остала лична примања	29,641,882	43%
Трошкови материјала, горива и енергије	2,673,963	4%
Трошкови производних услуга	1,740,984	2%
Амортизација и резервисања	14,906,049	21%
Нематеријални трошкови са порезима и доприносима	2,093,536	3%
Финансијски расходи	883,032	1%
Остали расходи	237,992	0%
Расход од усклађивања вриједности имовине	0	0%
Укупни расходи:	69,688,684	100%

Графикон 7 Структура укупних расхода за 2027.г.



ПЛАНСКИ БИЛАНС СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2025-2027. година
1. Планирана актива Предузећа за 2025-2027. година

СРЕДСТВА	АОП	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2026.	На дан 31.12.2027.	На дан 31.12.2024.	На дан 31.12.2023.	Индекси	
							3/2	4/3
1		2	3	4	5	6	7	8
А. СТАЛНА СРЕДСТВА	001	265,456.147	265,793.147	264,060.958	265,578.729	262,872.865	100	99
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	002	6,997.142	6,998.142	6,999.142	7,017.255	8,543.295	100	100
1. Улагања у развој	003	8.243	8.243	8.243	6.850	12.417	100	100
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004	6,830.872	6,831.872	6,832.872	6,828.872	7,361.311	100	100
3. Goodwil	005	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства	006	2.000	2.000	2.000	2.300	1.840	100	100
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007	156.027	156.027	156.027	179.233	1,167.727	100	100
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	008	258,363.203	258,699.203	256,966.014	258,545.794	254,248.757	100	99
1. Земљиште	009	5,058.421	5,058.421	5,058.421	5,093.445	5,058.421	100	100
2. Грађевински објекти	010	68,652.035	68,652.035	68,652.035	68,670.176	70,153.893	100	100
3. Постројења и опрема	011	156,569.898	156,905.898	158,238.898	157,933.633	151,998.703	100	101
4. Остале некретнине, постројења и опрема	012	14.649	14.649	14.649	14.649	14.649	100	100
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	013	0.000	0.000	0.000	121.316		#DIV/0!	#DIV/0!
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	014	28,068.200	28,068.200	25,002.011	26,712.575	27,023.091	100	89
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	015	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	016	83.000	83.000	83.000	0.000	56.514	100	100
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	017	0.000	0.000	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	12.802	12.802	15.680	24.299	100	100
1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023	0.000				0.001	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата	024	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	025	12.802	12.802	12.802	15.680	24.298	100	100
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	027	12.802	12.802	12.802	15.680		100	100
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	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	1,464.705	1,464.705	1,394.616	1,464.705	100	100
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	036	12,905.103	12,841.223	12,764.223	16,708.738	13,203.012	100	99
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	037	4,868.194	4,868.194	4,868.194	4,958.698	4,559.755	100	100
1. Залихе материјала	038	4,215.513	4,215.513	4,215.513	4,529.638	3,907.074	100	100

2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга	039	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залихе готових производа	040	469.645	469.645	469.645	270.711	469.645	100	100
4. Залихе робе	041	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обуставља	042	0.000	0.000	0.000			#DIV/0!	#DIV/0!
6. Дати аванси	043	183.036	183.036	183.036	158.349	183.036	100	100
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	044	8,036.909	7,973.029	7,896.029	11,750.040	8,643.257	99	99
1. Краткорочна потраживања	045	7,359.228	7,296.586	7,219.586	9,646.223	7,185.793	99	99
1.1. Купци - повезана правна лица	046	6,641.255	6,592.255	6,515.255	9,051.689	6,512.407	99	99
1.2. Купци у земљи	047	179.018	179.018	179.018	333.325	174.499	100	100
1.3. Купци из иностранства	048	0.618	0.618	0.618	0.617	0.617	100	100
1.4. Потраживања из специфичних послова	049	131.067	131.067	131.067	131.067	131.067	100	100
1.5. Друга краткорочна потраживања	050	407.270	393.628	393.628	129.525	367.203	97	100
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	052	1.238	0.000	0.000	8.059	14.880	0	#DIV/0!
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	053	1.238	0.000	0.000	8.059	14.880	0	#DIV/0!
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	055	1.238	0.000	0.000	8.059	14.880	0	#DIV/0!
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	676.443	676.443	681.575	289.630	100	100
3.1. Готовински еквиваленти	062	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	063	676.443	676.443	676.443	681.575	289.630	100	100
4. Порез на додатну вриједност	064	0.000				0.206	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Краткорочна разграничења	065	0.000			1,414.183	1,152.748	#DIV/0!	#DIV/0!
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	066	279,825.955	280,099.075	278,289.886	283,682.083	277,540.582	100	99
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067	33,093.348	33,093.348	33,093.348	32,703.988	33,093.348	100	100

Приликом планирања износа **сталних средстава** узели смо у обзир процјењену вриједност средстава на дан 31.12.2022. године, процјењену амортизацију и планиране инвестиције према Плану инвестиција за 2025-2027. година.

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 2025-2027. година

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2026.	На дан 31.12.2027.	На дан 31.12.2024.	На дан 31.12.2023.	Индекс 2/3	
						3/2	4/3
1	2	3	4	5	6	7	8
БИЛАНСНА ПАСИВА	183,336.277	184,288.615	185,329.283	179,443.140	173,724.013	101	101
A. КАПИТАЛ							
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1. Акцијски капитал	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
4. Државни капитал	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЊЕНИ КАПИТАЛ	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Откупљене сопствене акције и удјели	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	13,102.018	13,103.018	13,104.018	13,100.522	7,631.188	100	100
1. Законске резерве	4,089.909	4,090.909	4,091.909	4,088.412	3,866.719	100	100
2. Статутарне резерве	1,569.159	1,569.159	1,569.159	1,569.159	1,569.159	100	100
3. Остале резерве	7,442.950	7,442.950	7,442.950	7,442.951	2,195.310	100	100
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	88,939.870	88,939.870	88,939.870	85,386.413	88,939.870	100	100
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	88,939.870	88,939.870	88,939.870	85,386.413	88,939.870	100	100
2. Остале ревалоризационе резерве	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	42,807.436	43,758.774	44,798.442	42,908.898	38,666.706	102	102
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	42,467.334	42,723.964	43,758.774	38,094.251	34,232.840	101	102
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	340.102	1,034.810	1,039.668	4,814.647	4,433.866	304	100
3. Нето приход од самосталне дјелатности	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	0.000	0.000	0.000	439.646	0.704	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година	0.000				0.704	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године	0.000			439.646		#DIV/0!	#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	64,139.806	60,276.949	57,374.092	66,711.082	60,304.928	94	95
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	728.586	728.586	728.586	728.586	709.907	100	100
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	728.586	728.586	728.586	728.586	709.907	100	100
3. Остала дугорочна резервисања	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	44,632.882	40,770.025	37,867.168	47,315.926	40,418.848	91	93

1. Обавезе према повезаним правним лицима	13,619.713	10,415.145	7,210.577	16,824.281	6,348.221	76	69
2. Дугорочни кредити у земљи	0.000	220.000	1,400.000			#DIV/0!	636
3. Дугорочни кредити у иностранству	30,912.222	30,033.933	29,155.644	29,381.609	31,533.888	97	97
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	100.947	100.947	100.947	1,110.036	2,536.739	100	100
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	18,778.338	18,778.338	18,778.338	18,666.570	19,176.173	100	100
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	11,079.915	11,079.915	11,079.915	11,031.305	11,079.915	100	100
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	21,269.957	24,453.596	24,506.596	26,496.556	32,431.726	115	100
1. Краткорочне финансијске обавезе	4,154.020	4,154.020	4,154.020	4,232.208	3,675.828	100	100
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	3,204.568	3,204.568	3,204.568	3,204.568	2,726.376	100	100
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	878.289	878.289	878.289	956.477	878.289	100	100
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	71.163	71.163	71.163	71.163	71.163	100	100
2. Обавезе из пословања	13,585.643	16,685.810	16,738.810	17,610.901	24,118.514	123	100
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	891.015	891.015	891.015	687.011	868.416	100	100
2.2. Добављачи - повезана правна лица	10,388.643	10,388.643	10,388.643	12,938.135	19,423.158	100	100
2.3. Добављачи у земљи	2,105.985	5,206.152	5,259.152	3,347.039	3,427.377	247	101
2.4. Добављачи из иностранства	200.000	200.000	200.000	638.716	399.563	100	100
2.5. Остале обавезе из пословања	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова	0.000			416.720	712.972	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Обавезе за плате и накнаде плата	2,360.196	2,443.668	2,443.668	2,417.081	2,159.353	104	100
5. Остале обавезе	56.344	56.344	56.344	168.368	250.883	100	100
6. Порез на додату вриједност	365.000	365.000	365.000	452.898	413.633	100	100
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	25.853	25.853	25.853	66.168	50.255	100	100
8. Обавезе за порез на добит	242.901	242.901	242.901	660.161	562.606	100	100
9. Краткорочна разграничења	480.000	480.000	480.000	472.051	487.682	100	100
10. Краткорочна резервисања	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	279,825.955	280,099.075	278,289.886	283,682.083	277,540.582	100	99
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	33,093.348	33,093.348	33,093.348	32,703.988	30,621.384	100	100

Вриједност **основног капитала** износи 38.486.953 КМ.

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

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

- ❑ За период 2025-2027. година 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 период 2025-2027. године

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ				
		2025.	2026.	2027.	2024.	2023.
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	73,396.07 0	73,412.07 0	73,417.07 0	73,548.43 9	80,103.44 0
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	71,508.07 0	71,508.07 0	71,508.07 0	73,548.43 9	75,364.79 0
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503	0.000	0	0		
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504	0.000	0	0		
4. Остали приливи из пословних активности	505	1,888.000	1,904.000	1,909.000		4,738.650
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	60,050.48 4	60,061	60,066	67,665.10 4	66,259.01 1
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	27,153.94 6	27,155.94 6	27,160.94 6	35,167.66 2	35,012.24 9
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	300.000	300.000	300.000	0.000	
3. Одливи по основу плаћених камата	509	951.000	960.000	960.000	1,143.267	507.991
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста. личн. расх.	510	28,403.30 4	28,403.30 4	28,403.30 4	30,250.00 1	30,231.05 1
5. Одливи по основу пореза на добит	511	542.234	542.234	542.234	0.000	12.000
6. Остали одливи из пословних активности	512	2,700.000	2,700.000	2,700.000	1,104.174	495.720
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	13,345.58 6	13,351	13,351	5,883.335	13,857.07 2
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	0	0.000	0.000
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједни. подухвата	516					
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517					
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518					
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519					
5. Приливи по основу продаје нематеријалних сред.	520					
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521					

7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522					
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523					
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.	524					
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525					
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526					
12. Приливи по основу камата	527					
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528					
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената	529					
15. Остали приливи из активности инвестирања	530					
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	4,870.000	4,870	4,870	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	3,750.000	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	1,120.000	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	4,870	4,870	4,616.321	13,310.012
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	0.000	0	0	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	8,481	8,481	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	8,480.586	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	8,481	8,481	875.069	463.345
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	73,396.07	73,412.07	73,417.07	76,259.93	84,687.90
		0	0	0	7	8
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	73,401.07	73,412.07	73,417.07	75,867.99	84,616.83
		0	0	0	2	6
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563		0	0	391.945	71.072
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564	5.000	0	0		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	681.575	676.575	676.575	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	676.575	676.575	681.575	289.630

ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за период 2025-2027. године

Планирани број радника за период 2025-2027. година износи 745 радника за ОДС „Електро-Бијељина“ а.д. Бијељина и 21 за „ОИЕ“ д.о.о. Зворник за све године.

У сљедећој табели је приказан планирани број радника по годинама:

Табела 16 Број радника за период 2025-2027

Број запослених	2025	2026	2027	Остварено 2024
1	2	3	4	5
ОДС „Електро-Бијељина“	745	745	745	748
„ОИЕ“ д.о.о. Зворник	21	22	22	23
Укупно	766	767	767	771

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
за период 2025-2027. годину

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

Начин финансирања планираних инвестиција

Табела:

000 КМ

ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина							
Планска година					2025	2026	2027
Укупна вриједност инвестиције					19.917	20.698	22.203
Начин финансирања инвестиције	Властитим средствима	Укупно властитим средствима			10.539	10.548	10.837
		Слободна амортизација			9.088	9.288	9.288
		Властити учинци	Механизација		776	756	929
			Радна снага		675	504	620
	Кредитним средствима	Укупно кредитним средствима			9.245	9.821	11.284
		Већ закључени уговори о кредиту					
		Нови кредити			9.245	9.821	11.284
	Средства из донација			133	329	82	
Учешће других							

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

РЕКАПИТУЛАЦИЈА (ЗБИРНО)

Табела:

000 КМ

Предузеће	План инвестиција за 2025 -2027. г.				
	Извор финансирања				Укупно (000 КМ)
	Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	
1	2	3	4	5	6
ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина	31.923	30.350	544	0	62.818
"Обновљиви извори електричне енергије" д.о.о Зворник	601	1.150	0		1.751
ОДС "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина (збирно)	32.524	31.500	544	0	64.569

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Табела:

000 КМ

Активност	Година	2025-2027. година				
		Извор финансирања				Укупно (000 КМ)
		Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	
Изградња	2025	8.196	4.720	133	0	13.049
	2026	7.878	4.909	329	0	13.116
	2027	8.542	5.928	82	0	14.552
Укупно		24.615	15.557	544	0	40.717
Санација	2025	2.343	4.525	0	0	6.868
	2026	2.670	4.912	0	0	7.582
	2027	2.295	5.356	0	0	7.651
Укупно		7.308	14.793	0	0	22.101
Изградња+ Санација	2025	10.539	9.245	133	0	19.917
	2026	10.548	9.821	329	0	20.698
	2027	10.837	11.284	82	0	22.203
Укупно		31.923	30.350	544	0	62.818

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

План инвестиција 2025-2027. год.

Табела: План инвестиција, трогодишњи, дистрибутивна предузећа

000 KM

ГОДИНА	Ред. број	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА								
			Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број нових прикључака	Извор финансирања				
				Укупан број ТС	Инсталис. снага (MVA)		Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	Укупно (000 KM)
2025	1	СН надземна мрежа	17,1				438	143	20		602
	2	СН подземна мрежа	33,9				1.003	882			1.885
	3	НН надземна мрежа	25,5				201	225	22		448
	4	НН подземна мрежа									0
	5	Трафостанице 35/x kV		1			267				267
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		34			2.115		25		2.140
	7	Механизација									0
	8	Нови прикључци				800	212	292	66		570
	9	Остало					3.959	3.179			7.137
		Укупно					8.196	4.720	133	0	13.049
2026	1	СН надземна мрежа	21,1				195	60	20		275
	2	СН подземна мрежа	42,16				546	400	250		1.196
	3	НН надземна мрежа	22,5				212	249	22		483
	4	НН подземна мрежа									0
	5	Трафостанице 35/x kV		2			200				200
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		36			1.171	150	22		1.343
	7	Механизација									0
	8	Нови прикључци				1.100	285	400	15		700
	9	Остало					5.270	3.650			8.920
		Укупно					7.878	4.909	329	0	13.116
2027	1	СН надземна мрежа	26,9				330	319	20		669
	2	СН подземна мрежа	45,07				723	738			1.461
	3	НН надземна мрежа	7,5				58	107	22		187
	4	НН подземна мрежа									0
	5	Трафостанице 35/x kV		2			400				400
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		35			1.576	264	25		1.865
	7	Механизација									0
	8	Нови прикључци				1.100	165	500	15		680
	9	Остало					5.291	4.000			9.291
		Укупно					8.542	5.928	82	0	14.552

УКУПНО			24.615	15.557	544	0	40.717
--------	--	--	--------	--------	-----	---	--------

EPS.F02(EPS.P11)

ОДС „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

План инвестиција 2025-2027. год.

Табела: План инвестиција, трогодишњи, дистрибутивна предузећа

000 КМ

ГОДИНА	Ред. број	ОБЈЕКАТ	Дужина мреже (km)	САНАЦИЈА						
				Трафостанице		Укупан број рекон. постојећих прикључака	Извор финансирања			
				Укупан број ТС	Инсталис. снага (MVA)		Властина средства	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других
2025	1	СН надземна мрежа	56				749	940		1.689
	2	СН подземна мрежа								0
	3	НН надземна мрежа	80				614	1.385		1.999
	4	НН подземна мрежа								0
	5	Трафостанице 35/x kV		5			410	1.000		1.410
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		60			120	1.050		1.170
	7	Механизација								0
	8	Рекон. постојећих прикључака				1.500	200	150		350
	9	Остало					250			250
		Укупно					2.343	4.525	0	6.868
2026	1	СН надземна мрежа	109,4				1.165	1.172		2.337
	2	СН подземна мрежа								0
	3	НН надземна мрежа	95				900	1.290		2.190
	4	НН подземна мрежа								0
	5	Трафостанице 35/x kV		3			25	1.000		1.025
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		8			130	1.250		1.380
	7	Механизација								0
	8	Рекон. постојећих прикључака				2.000	250	200		450
	9	Остало					200			200
		Укупно					2.670	4.912	0	7.582
2027	1	СН надземна мрежа	107,5				1.060	1.466		2.526
	2	СН подземна мрежа								0
	3	НН надземна мрежа	95				900	1.290		2.190
	4	НН подземна мрежа								0
	5	Трафостанице 35/x kV		1			10	1.000		1.010
	6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		75			75	1.250		1.325
	7	Механизација								0
	8	Рекон. постојећих прикључака				2.000	100	350		450

	9	Остало					150				150
		Укупно					2.295	5.356	0	0	7.651
		УКУПНО					7.308	14.793	0	0	22.101

ЕРС.Ф02(ЕРС.П11)

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ **ОСТАЛО** ЗА 2025. ГОДИНУ

Табела:

000 KM

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ Реализације	Извор финансирања		Укупно (000 KM)
					Властита средства	Кредитна средства	
1	Проширење АММ система	Све TJ	3.929	План покр. III кв./ Реализ. у 2025.	750	3.179	3.929
2	Управљање средњенапонском мрежом по дубини	Све TJ	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 пројеката и вршење надзора на изградњи грађевинских дијелова објеката	Дирекција	62	План покр. I кв./ Реализ. у 2025.	62		62
6	Набавка личних заштитних средстава	Све TJ	100	План покр. I кв./ Реализ. у 2025.	100		100
7	Набавка алата	Све TJ	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 TJ	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 TJ	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 TJ	50	План покр. III кв./ Реализ. у 2025.	50		50
15	Набавка локалне SCADA-е за обновљиве изворе	Све TJ	200	План покр. III кв./ Реализ. у 2025.	200		200
УКУПНО					4.209	3.179	7.387

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ **ОСТАЛО** ЗА 2026. ГОДИНУ

Табела:

000 KM

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/Реализације	Извор финансирања		Укупно (000 KM)
					Властина средства	Кредитна средства	
1	Проширење АММ система	Све TJ	4.100	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	950	3.150	4.100
2	Управљање средњенапонском мрежом по дубини 2. фаза	Све TJ	4.881	Покренуто./Реализ. до 2027.	1.627		1.627
3	Аутоматизација мреже са постављањем оптике по 10 kV водовима	Све TJ	550	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	50	500	550
4	Израда студија	Дирекција	100	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	100		100
5	Израда УТУ, ревизија техничке документације	Дирекција	50	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	50		50
6	Израда грађевинских дијелова пројеката и вршење надзора на изградњи грађевинских дијелова објеката	Дирекција	50	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	50		50
7	Набавка личних заштитних средстава	Све TJ	100	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	100		100
8	Набавка алата	Све TJ	100	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	100		100
9	Проширење GIS-A 4. фаза израда базе података и катастра подземних инсталација	Све TJ	600	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	600		600
10	Рачунарска опрема	Дирекција	200	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	200		200
11	Услуга надзора, одржавања и администрације SAP инфраструктуре, одржавање SAP ERP система уз проширење постојећих функционалности и набавке SAPлиценци и одржавање SAP лиценци	Дирекција	1.329	План покр. 2025./Реализ.до 2027.	443		443
12	Набавка пословних софтвера	Дирекција	1.000	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	1.000		1.000
13	Грађевински радови (санација кровова, санација ограда,асвалтирање прилаза и слично)	Све TJ	150	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	150		150
14	Одржавање уљних јама у ТС 35/10 kV и изградња сливника за уље у магацину	Све TJ	50	План покр. 2026./Реализ. у 2026.	50		50
УКУПНО					5.470	3.650	9.120

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ *ОСТАЛО* ЗА 2027. ГОДИНУ

Табела:

000 KM

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/Реализације	Извор финансирања		Укупно (000 KM)
					Властита средства	Кредитна средства	
1	Проширење АММ система	Све TJ	4.000	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	500	3.500	4.000
2	Управљање средњенапонском мрежом по дубини 3. фаза	Све TJ	4.881	Покренуто./Реализ. до 2027.	2.441		2.441
3	Аутоматизација мреже са постављањем оптике по 10 kV водовима	Све TJ	550	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	50	500	550
4	Израда студија	Дирекција	100	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	100		100
5	Израда УТУ, ревизија техничке документације	Дирекција	50	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	50		50
6	Израда грађевинских дијелова пројеката и вршење надзора на изградњи грађевинских дијелова објеката	Дирекција	50	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	50		50
7	Набавка уређаја за читање мјерних мјеста	Све TJ	100	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	100		100
8	Набавка личних заштитних средстава	Све TJ	100	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	100		100
9	Набавка алата	Све TJ	100	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	100		100
10	Рачунарска опрема	Дирекција	200	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	200		200
11	Проширење GIS-A 5. фаза израда базе података и катастра подземних инсталација	Све TJ	400	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	400		400
12	Инсталисање дигиталних радио веза	Све TJ	150	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	150		150
13	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. 2025./Реализ. до 2027.	443		443
14	Набавка пословних софтвера	Дирекција	457	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	457		457
15	Изградња објекта за ТС 35/10 Бијељина V	TJ Бијељина	150	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	150		150
16	Грађевински радови (санација кровова, санација ограда,асвалтирање прилаза и слично)	Све TJ	100	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	100		100
17	Одржавање уљних јама у ТС 35/10 kV и изградња сливника за уље у магацину	Све TJ	50	План покр. 2027./Реализ. у 2027.	50		50
УКУПНО					5.441	4.000	9.441

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ПРИКЉУЧЦИ

Табела 1. Нови прикључци

000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	2025		2026		2027	
			Количина	Износ (000 КМ)	Количина	Износ (000 КМ)	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	800	148	1.100	200	1.100	200
2	Прикључно мјерни ормар	ком	750	188	1.000	250	1.000	230
3	Прикључни вод	km	32	234		250		250
УКУПНО				570		700		680

Табела 2. Реконструкција постојећих прикључака

000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	2025		2026		2027	
			Количина	Износ (000 КМ)	Количина	Износ (000 КМ)	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	1.500	278	2.000	370	2.000	370
2	Прикључно мјерни ормар	ком	1.500					
3	Комуникациони уређај за АММ	ком	20	72	30	80	30	80
4	Прикључни вод	km						
УКУПНО				350		450		450

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

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Табела:

000 КМ

Година	2025.-2027. година			Укупно (000 KM)
	Извор финансирања			
	Власита средства	Кредитна средства	Средства из донација	
2025	175	0	0	175
2026	229	120	0	349
2027	197	1.030	0	1.227
УКУПНО	601	1.150	0	1.751

"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				Напомена (инструмент обезбјеђења кр. задужења)
				Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Укупно (000 КМ)	
ИЗГРАДЊА								
1	Систем за надзор температура лежајева у МХЕ Тишча	6	План пок. IV кв.2025./ Реализ. у 2025.	6			6	
УКУПНО				6	0	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.	6			6	
3	Прелијевање лежајева и санација кућишта лежајева агрегата број 2 у МХЕ Власеница	40	План пок.II кв.2025./ Реализ. у 2025.	40			40	
4	Ремонт турбинског регулатора агрегата број 2 у МХЕ Власеница	12	План пок.II кв.2025./ Реализ. у 2025.	12			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				99	0	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				70	0	0	70	
СВЕУКУПНО				175	0	0	175	

ЕРС.Ф03 (ЕРС.П11)

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

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2026. ГОД.

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ реализације	План инвестиција за 2026. годину				Напомена (инструмент обезбјеђења кр. задужења)
				Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Укупно (000 КМ)	
ИЗГРАДЊА								
1	Ограда водозахватне грађевине МХЕ Власеница	20	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	20			20	
УКУПНО				20	0	0	20	
РЕКОНСТРУКЦИЈА								
1	Аутоматизација агрегата и производње у МХЕ Тишча	160	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	40	120		160	Хипотека на ХЕ Тишча
2	Хидраулика у МХЕ Тишча	35	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	35			35	
3	Ограда круга МХЕ Власеница	40	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	40			40	
УКУПНО				115	120	0	235	
САНАЦИЈА								
1	Поправка електронских картица у МХЕ Тишча	6	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	6			6	
2	Поправка тлачног цјевовода за МХЕ Тишча	30	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	30			30	
3	Кров МХЕ Власеница	25	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	25			25	
4	Санација хидраулике у водозахватној грађевини - ХЕ Тишча	6	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	6			6	
УКУПНО				67	0	0	67	
ОСТАЛО								
1	Израда пројекта замјене оба агрегата у МХЕ Власеница	25	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	25			25	
2	Алат и опрема	2	План пок. 2026./ Реализ. у 2026.	2			2	
УКУПНО				27	0	0	27	
СВЕУКУПНО				229	120	0	349	

ЕРС.Ф03 (ЕРС.П11)

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

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2027. ГОД.

Табела:

000 КМ

Ред. бр.	ОБЈЕКАТ	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ реализације	План инвестиција за 2027. годину				Напомена (инструмент обезбјеђења кр. задужења)
				Властита средства	Кредитна средства	Средства из донација	Укупно (000 КМ)	
ИЗГРАДЊА								
1	Преградни профил на испусту из водозахватне грађевине - ХЕ Тишча	6	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	6			6	
2	Преградни профил на испусту из водозахватне грађевине - ХЕ Власеница	6	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	6			6	
3	Цјевовод за нове агрегате у МХЕ Власеница	40	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	10	30		40	Хипотека на ХЕ Власеница
УКУПНО				22	30	0	52	
РЕКОНСТРУКЦИЈА								
1	Кров ХЕ Власеница	25	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	25			25	
2	Замјена оба агрегата у МХЕ Власеница	1.100	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	100	1.000		1.100	Хипотека на ХЕ Власеница
3	Ограда водозахватне грађевине ХЕ Тишча	20	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	20			20	
УКУПНО				145	1.000	0	1.145	
САНАЦИЈА								
1	Ремонт одзрачног вентила у водозахватној грађевини ХЕ Тишча	10	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	10			10	
УКУПНО				10	0	0	10	
ОСТАЛО								
1	Мјерења, испитивања и мониторинг на обје МХЕ по условима из водних дозвола	5	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	5			5	
2	Рачунарска опрема	3	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	3			3	
3	Баждарење новог преградног профила на испусту из водозахватне грађевине ХЕ Тишча	6	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	6			6	
4	Баждарење новог преградног профила на испусту из водозахватне грађевине ХЕ Власеница	6	План пок. 2027./ Реализ. у 2027.	6			6	
УКУПНО				20	0	0	20	
СВЕУКУПНО				197	1.030	0	1.227	

ПРИЛОЗИ

ОДС "Електро - Бијељина" а.д. Бијељина

000 KM

Опис	План 2025.	План 2026.	План 2027.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
						3/2	4/3
1	2	3	4	5	6	7	8
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	67,606.423	67,448.084	67,533.356	66,540.121	60,579.232	100	100
1. Приходи од продаје робе	37.000	37.000	37.000	31.758	136.243	100	100
а) повезаним правним лицима	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	37.000	37.000	37.000	31.758	136.243	100	100
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	#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	58,196.704	56,994.103	57,429.375	57,814.490	56,054.784	98	101
а) повезаним правним лицима	56,956.073	55,753.472	56,188.744	56,418.653	54,981.267	98	101
б) на домаћем тржишту	1,240.631	1,240.631	1,240.631	1,395.837	1,073.517	100	100
в) на ино тржишту	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака	35.910			21.006	100.421	0	#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	9,336.809	10,416.981	10,066.981	8,672.867	4,287.784	112	97
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	282.755	282.755	282.755	408.211	299.640	100	100
1. Приходи од камата	256.074	256.074	256.074	408.164	297.833	100	100
2. Позитивне курсне разлике	0.000			0.002		#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	26.681	26.681	26.681	0.045	1.807	100	100
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	1,834.241	1,834.241	1,834.241	2,860.250	4,167.513	100	100
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	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Вишкови	0.000			1.410		#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици	1,834.241	1,834.241	1,834.241	2,830.024	4,165.219	100	100
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	69,723.419	69,565.080	69,650.352	69,808.582	65,046.385	100	100
V Приходи од усклађивања, вријед. имовине	0.000	0.000	0.000	338.427	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	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	338.427	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца	0.000			338.427	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	7.883				270.056	0	#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	69,731.302	69,565.080	69,650.352	70,147.009	65,316.441	100	100

Структура укупних расхода ЗП								
								000 KM
Опис	План 2025.	План 2026.	План 2027.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс		
						3/2	4/3	
1	2	3	4	5	6	7	8	
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	67,559.242	67,430.246	67,515.660	66,444.047	62,328.669	100	100	
1. Набавна вриј. продате робе	17,554.829	17,425.832	17,511.246	17,802.029	16,411.118	99	100	
2. Трошкови материјала	1,572.529	1,572.529	1,572.529	1,609.900	1,506.734	100	100	
3. Трошкови горива и енергије	1,069.434	1,069.434	1,069.434	1,105.398	1,330.119	100	100	
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	28,773.882	28,773.882	28,773.882	28,118.135	25,177.434	100	100	
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	23,102.552	23,102.552	23,102.552	22,950.016	20,729.932	100	100	
б) Трошкови осталих личних примања	5,671.330	5,671.330	5,671.330	5,168.119	4,447.502	100	100	
5. Трошкови производ. услуга	1,711.984	1,711.984	1,711.984	1,750.226	2,227.495	100	100	
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	14,899.049	14,899.049	14,899.049	14,129.238	12,652.030	100	100	
6.1. Трошкови амортизације	13,960.000	13,960.000	13,960.000	13,903.239	12,302.372	100	100	
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	13,960.000	13,960.000	13,960.000	13,903.239	12,302.372	100	100	
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	939.049	225.999	349.658	100	100	
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1,499.113	1,499.113	1,499.113	1,450.698	2,538.207	100	100	
8. Трошкови пореза	104.033	104.033	104.033	104.033	94.885	100	100	
9. Трошкови доприноса	374.390	374.390	374.390	374.390	390.647	100	100	
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	880.035	880.032	880.032	1,143.278	652.981	100	100	
1. Расходи камата	880.032	880.032	880.032	1,143.268	651.351	100	100	
2. Негативне курсне разлике	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!	
3. Расх. по основу валутне клаузуле	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!	
4. Остали финансијски расходи	0.003			0.010	1.630	0	#DIV/0!	
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	280.367	237.992	237.992	290.376	343.748	85	100	
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме	0.000			16.120	45.938	#DIV/0!	#DIV/0!	
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!	
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!	
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!	
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!	
6. Нето губици по основу продаје материјала	0.000					#DIV/0!	#DIV/0!	
7. Мањкови	2.012			11.837	5.543	0	#DIV/0!	
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената	1.911					0	#DIV/0!	
9. Остали расходи и губици	276.444	237.992	237.992	262.419	292.267	86	100	
IV Расходи (I-II-III)	68,719.644	68,548.270	68,633.684	67,877.701	63,325.398	100	100	
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	0.000	0.000	563.565	599.513	#DIV/0!	#DIV/0!	
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	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</							

СРЕДСТВА	АОП	На дан	На дан	На дан	На дан	На дан	Индекси	
		31.12.2025.	31.12.2026.	31.12.2027.	31.12.2024.	31.12.2023.	3/2	4/3
1		2	3	4	5	6	7	8
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	001	265,135.147	265,135.147	262,068.958	265,449.114	262,811.077	100	99
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	002	6,993.142	6,993.142	6,993.142	7,014.955	8,541.455	100	100
1. Улагања у развој	003	8.243	8.243	8.243	6.850	12.417	100	100
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004	6,828.872	6,828.872	6,828.872	6,828.872	7,361.311	100	100
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	156.027	156.027	179.233	1,167.727	100	100
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	008	258,129.203	258,129.203	255,063.014	258,418.478	254,245.323	100	99
1. Земљиште	009	5,058.421	5,058.421	5,058.421	5,093.445	5,058.421	100	100
2. Грађевински објекти	010	68,652.035	68,652.035	68,652.035	68,670.176	70,153.893	100	100
3. Постројења и опрема	011	156,335.898	156,335.898	156,335.898	157,927.633	151,995.269	100	100
4. Остале некретнине, постројења и опрема	012	14.649	14.649	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	28,068.200	25,002.011	26,712.575	27,023.091	100	89
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	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	12.802	12.802	15.681	24.299	100	100
1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023				0.001	0.001	#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	12.802	12.802	12.802	15.680	24.298	100	100
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026						#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	027	12.802	12.802	12.802	15.680		100	100
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	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!
B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	035	1,464.705	1,464.705	1,464.705	1,394.616	1,464.705	100	100
B. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	036	12,947.103	12,932.223	12,932.223	16,727.983	12,678.655	100	100
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	037	4,861.194	4,861.194	4,861.194	4,951.963	4,553.020	100	100
1. Залихе материјала	038	4,208.513	4,208.513	4,208.513	4,522.903	3,900.339	100	100
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга	039						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Залихе готових производа	040	469.645	469.645	469.645	270.711	469.645	100	100
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	183.036	183.036	183.036	158.349	183.036	100	100
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	044	8,085.909	8,071.029	8,071.029	11,776.020	8,125.635	100	100
1. Краткорочна потраживања	045	7,410.228	7,396.586	7,396.586	9,679.334	6,670.500	100	100
1.1. Купци - повезана правна лица	046	6,702.255	6,702.255	6,702.255	9,205.449	6,000.155	100	100
1.2. Купци у земљи	047	179.018	179.018	179.018	241.271	174.499	100	100
1.3. Купци из иностранства	048	0.618	0.618	0.618	0.617	0.617	100	100
1.4. Потраживања из специфичних послова	049	131.067	131.067	131.067	131.067	131.067	100	100
1.5. Друга краткорочна потраживања	050	397.270	383.628	383.628	100.930	364.162	97	100
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	052	1.238	0.000	0.000	8.059	14.880	0	#DIV/0!
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	053	1.238	0.000	0.000	8.059	14.880	0	#DIV/0!
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054						#DIV/0!	#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	055	1.238	0.000	0.000	8.059	14.880	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	674.443	674.443	674.443	674.443	287.507	100	100
3.1. Готовински еквиваленти	062						#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	063	674.443	674.443	674.443	674.443	287.507	100	100
4. Порез на додату вриједност	064						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Краткорочна разграничења	065				1,414.184	1,152.748	#DIV/0!	#DIV/0!
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	066	279,546.955	279,532.075	276,465.886	283,571.713	276,954.437	100	99
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067	33,093.348	33,093.348	33,093.348	32,703.988	30,621.384	100	100

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2026.	На дан 31.12.2027.	На дан 31.12.2024.	На дан 31.12.2023.	Индекс 2/3	
	2	3	4	5	6	3/2	4/3
1	2	3	4	5	6	7	8
БИЛАНСНА ПАСИВА							
A. КАПИТАЛ	183,177.277	184,110.615	185,127.283	179,352.719	173,193.946	101	101
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1. Акцијски капитал	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	38,486.953	100	100
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Државни капитал						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал						#DIV/0!	#DIV/0!
II ОТКУПЛЈЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Откупљене сопствене акције и удјели						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал						#DIV/0!	#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА						#DIV/0!	#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК						#DIV/0!	#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	13,074.018	13,074.018	13,074.018	13,074.019	7,604.685	100	100
1. Законске резерве	4,061.909	4,061.909	4,061.909	4,061.909	3,840.216	100	100
2. Статутарне резерве	1,569.159	1,569.159	1,569.159	1,569.159	1,569.159	100	100
3. Остале резерве	7,442.950	7,442.950	7,442.950	7,442.951	2,195.310	100	100
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	88,939.870	88,939.870	88,939.870	85,386.413	88,939.870	100	100
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	88,939.870	88,939.870	88,939.870	85,386.413	88,939.870	100	100
2. Остале ревалоризационе резерве						#DIV/0!	#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ						#DIV/0!	#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ						#DIV/0!	#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	42,676.436	43,609.774	44,626.442	42,405.334	38,162.438	102	102
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над раскодима ранијих година	42,405.334	42,592.964	43,609.774	37,590.687	33,728.572	100	102
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над раскодима текуће године	271.102	1,016.810	1,016.668	4,814.647	4,433.866	375	100
3. Нето приход од самоствалне дјелатности						#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године						#DIV/0!	#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ						#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	64,139.806	60,056.949	55,974.092	66,711.082	60,304.928	94	93
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	728.586	728.586	728.586	728.586	709.907	100	100
1. Резервисања за трошкове у гарантном року						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције за запослених	728.586	728.586	728.586	728.586	709.907	100	100
3. Остала дугорочна резервисања						#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	44,632.882	40,550.025	36,467.168	47,315.926	40,418.848	91	90
1. Обавезе према повезаним правним лицима	13,619.713	10,415.145	7,210.577	16,824.281	6,348.221	76	69
2. Дугорочни кредити у земљи						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	30,912.222	30,033.933	29,155.644	29,381.609	31,533.888	97	97
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу						#DIV/0!	#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.						#DIV/0!	#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	100.947	100.947	100.947	1,110.036	2,536.739	100	100
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	18,778.338	18,778.338	18,778.338	18,666.570	19,176.173	100	100
Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	11,079.915	11,079.915	11,079.915	11,031.305	11,079.915	100	100
В. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	21,149.957	24,284.596	24,284.596	26,476.607	32,375.648	115	100
1. Краткорочне финансијске обавезе	4,154.020	4,154.020	4,154.020	4,232.208	3,675.828	100	100
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	3,204.568	3,204.568	3,204.568	3,204.568	2,726.376	100	100
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	878.289	878.289	878.289	956.477	878.289	100	100
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу						#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха						#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе						#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	71.163	71.163	71.163	71.163	71.163	100	100
2. Обавезе из пословања	13,535.643	16,586.810	16,586.810	17,676.001	24,202.556	123	100
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	891.015	891.015	891.015	687.011	868.416	100	100
2.2. Добрављачи - повезана правна лица	10,388.643	10,388.643	10,388.643	13,043.488	19,521.497	100	100
2.3. Добрављачи у земљи	2,055.985	5,107.152	5,107.152	3,306.786	3,413.080	248	100
2.4. Добрављачи из иностранства	200.000	200.000	200.000	638.716	399.563	100	100
2.5. Остале обавезе из пословања						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова				416.720	712.972	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Обавезе за плате и накнаде плата	2,300.196	2,383.668	2,383.668	2,351.666	2,103.169	104	100
5. Остале обавезе	51.344	51.344	51.344	161.668	244.183	100	100
6. Порез на додату вриједност	365.000	365.000	365.000	443.885	393.112	100	100
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	20.853	20.853	20.853	62.247	42.127	100	100
8. Обавезе за порез на добит	242.901	242.901	242.901	660.161	514.019	100	100
9. Краткорочна разграничења	480.000	480.000	480.000	472.051	487.682	100	100
10. Краткорочна резервисања						#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	279,546.955	279,532.075	276,465.886	283,571.713	276,954.437	100	99
Б. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	33,093.348	33,093.348	33,093.348	32,703.988	30,621.384	100	100

БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ ЗП

000 KM						
ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ				
		2025.	2026.	2027.	2024.	2023.
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	72,642.070	72,642	72,642	73,543.430	79,043.040
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	70,762.070	70,762.070	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	1,880.000	1,880.000		4,737.296
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	59,291.484	59,291	59,291	67,665.104	65,185.968
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	27,135.946	27,135.946	27,135.946	35,167.662	34,838.277
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	300.000	300.000	300.000		
3. Одливи по основу плаћањих камата	509	950.000	950.000	950.000	1,143.267	506.159
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и ост. личн. расх.	510	27,663.304	27,663.304	27,663.304	30,250.001	29,841.532
5. Одливи по основу пореза на добит	511	542.234	542.234	542.234		
6. Остали одливи из пословних активности	512	2,700.000	2,700.000	2,700.000	1,104.174	
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	13,350.586	13,351	13,351	5,878.326	13,857.072
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514				0.000	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	0.000	0	0	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 на мијењених 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 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	4,870	4,870	4,616.321	13,310.012
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела	532					
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533	3,750.000	3,750.000	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 финанси. инструмената	540					
10. Остали одливи из активности инвестирања	541	1,120.000	1,120.000	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 (531-515)	543	4,870.000	4,870	4,870	4,616.321	13,310.012
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	0.000	0	0	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	8,481	8,481	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	8,480.586	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 (551-544)	560	8,480.586	8,481	8,481	875.069	463.345
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	72,642.070	72,642	72,642	76,254.928	83,627.508
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	72,642.070	72,642	72,642	75,867.992	83,543.793
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563	0.000	0	0	386.936	83.715
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564	0.000	0	0	0.000	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	674.433	674.433	674.433	287.507	203.792
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	674.433	674	674	674.443	287.507

ОИЕ д.о.о. Зворник

000 KM

Опис	План 2025.	План 2026.	План 2027.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
						3/2	4/3
1	2	3	4	5	6	7	8
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1,223	1,149	1,154	702	1,611	94	100
1. Приходи од продаје робе	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима						#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту						#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа	1,217	1,125	1,125	675	1,610	92	100
а) повезаним правним лицима	1,217	1,125	1,125	675	1,610	92	100
б) на домаћем тржишту						#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од пружених услуга	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
а) повезаним правним лицима						#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту						#DIV/0!	#DIV/0!
в) на ино тржишту						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака						#DIV/0!	#DIV/0!
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						#DIV/0!	#DIV/0!
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали пословни приходи	6	24	29	27	1	400	121
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Приходи од камата						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Позитивне курсне разлике						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи						#DIV/0!	#DIV/0!
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	0	0	0	0	5	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица						#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето добици по основу продаје материјала						#DIV/0!	#DIV/0!
7. Вишкови						#DIV/0!	#DIV/0!
8. Остали приходи и добици					5	#DIV/0!	#DIV/0!
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената						#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	1,223	1,149	1,154	702	1,616	94	100
V Приходи од усклађивања. вријед. имовине	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава						#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме						#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.						#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.						#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе						#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.						#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)						#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца						#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих финан. сред.						#DIV/0!	#DIV/0!
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.						#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	1,223	1,149	1,154	702	1,616	94	100

Опис	План 2025.	План 2026.	План 2027.	Остварено 2024.	Остварено 2023.	Индекс	
						3/2	4/3
1	2	3	4	5	6	7	8
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	1,151	1,128	1,128	1,140	1,016	98	100
1. Набавна вриј. продате робе						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Трошкови материјала	14	16	16	8	10	114	100
3. Трошкови горива и енергије	19	16	16	20	17	84	100
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	875	868	868	908	646	99	100
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	799	828	828	864	616	104	100
б) Трошкови осталих личних примања	76	40	40	44	30	53	100
5. Трошкови производ. услуга	121	105	105	109	211	87	100
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	7	7	7	1	1	100	100
6.1. Трошкови амортизације	7	7	7	1	1	100	100
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	7	7	7	1	1	100	100
б) Амортизација инвестиционих некретнина						#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација срдстава узетих у закуп						#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава						#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања						#DIV/0!	#DIV/0!
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	51	56	56	50	37	110	100
8. Трошкови пореза	61	60	60	43	93	98	100
9. Трошкови доприноса	3			1	1	0	#DIV/0!
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	3	3	3	0	7	100	100
1. Расходи камата	3	3	3		2	100	100
2. Негативне курсне разлике						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи					5.00	#DIV/0!	#DIV/0!
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица						#DIV/0!	#DIV/0!
6. Нето губици по основу продаје материјала						#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови						#DIV/0!	#DIV/0!
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената						#DIV/0!	#DIV/0!
9. Остали расходи и губици						#DIV/0!	#DIV/0!
IV Расходи (I+II+III)	1,154	1,131	1,131	1,140	1,023	98	100
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0	0	0	0	1	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0	0	0	0	1	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.						#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме						#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.						#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.						#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе						#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре.						#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)						#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца						#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.						#DIV/0!	#DIV/0!
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.						#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	1,154	1,131	1,131	1,140	1,024	98	100

СРЕДСТВА	АОП	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2026.	На дан 31.12.2027.	На дан 31.12.2024.	На дан 31.12.2023.	Индекси	
		2	3	4	5	6	3/2	4/3
1							7	8
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	001	321	658	1,992	129	62	205	303
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	002	4	5	6	2	2	125	120
1. Улагања у развој	003						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004	2	3	4			150	133
3. Goodwill	005						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства	006	2	2	2	2	2	100	100
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007						#DIV/0!	#DIV/0!
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	008	234	570	1,903	127	3	244	334
1. Земљиште	009						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Грађевински објекти	010						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Постројења и опрема	011	234	570	1,903	6	3	244	334
4. Остале некретнине, постројења и опрема	012						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	013				121		#DIV/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	83	83		57	100	100
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	017	0	0	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	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	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	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	369	302	516	958	92	82
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	037	7	7	7	7	7	100	100
1. Залихе материјала	038	7	7	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	362	295	509	951	92	81
1. Краткорочна потраживања	045	390	360	293	502	949	92	81
1.1. Купци - повезана правна лица	046	380	350	283	473	946	92	81
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	10	10	29	3	100	100
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	052	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	053	0	0	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	2	2	7	2	100	100
3.1. Готовински еквиваленти	062						#DIV/0!	#DIV/0!
3.2. Готовина	063	2	2	2	7	2	100	100
4. Порез на додату вриједност	064						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Краткорочна разграничења	065						#DIV/0!	#DIV/0!
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	066	720	1,027	2,294	645	1,020	143	223
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067						#DIV/0!	#DIV/0!

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2025.	На дан 31.12.2026.	На дан 31.12.2027.	На дан 31.12.2024.	На дан 31.12.2023.	Индекс 2/3	
						3/2	4/3
1	2	3	4	5	6	7	8
БИЛАНСНА ПАСИВА							
A. КАПИТАЛ	159	178	202	91	529	112	113
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Акцијски капитал	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Акцијски капитал-обичне акције						#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Улози						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Државни капитал						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Остали основни капитал						#DIV/0!	#DIV/0!
II ОТКУПЛЈЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Откупљене сопствене акције и удјели						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал						#DIV/0!	#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА						#DIV/0!	#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК						#DIV/0!	#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	28	29	30	27	0	104	103
1. Законске резерве	28	29	30	27		104	103
2. Статутарне резерве						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Остале резерве						#DIV/0!	#DIV/0!
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Остале ревалоризационе резерве						#DIV/0!	#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ						#DIV/0!	#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ						#DIV/0!	#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	131	149	172	504	530	114	115
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	62	131	149	504	530	211	114
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	69	18	23			26	128
3. Нето приход од самосталне дјелатности						#DIV/0!	#DIV/0!
X ГУБИТАК	0	0	0	440	1	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година					1	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године				440		#DIV/0!	#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ						#DIV/0!	#DIV/0!
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0	220	1,400	0	0	#DIV/0!	636
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Резервисања за трошкове у гарантном року						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Остала дугорочна резервисања						#DIV/0!	#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0	220	1,400	0	0	#DIV/0!	636
1. Обавезе према повезаним правним лицима						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Дугорочни кредити у земљи		220	1,400			#DIV/0!	636
3. Дугорочни кредити у иностранству						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима						#DIV/0!	#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу						#DIV/0!	#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.						#DIV/0!	#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења						#DIV/0!	#DIV/0!
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ						#DIV/0!	#DIV/0!
Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ						#DIV/0!	#DIV/0!
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	561	629	692	554	491	112	110
1. Краткорочне финансијске обавезе	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима						#DIV/0!	#DIV/0!
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности						#DIV/0!	#DIV/0!
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу						#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха						#DIV/0!	#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе						#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности						#DIV/0!	#DIV/0!
2. Обавезе из пословања	491	559	622	470	350	114	111
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције						#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Добављачи - повезана правна лица	441	460	470	430	335	104	102
2.3. Добављачи у земљи	50	99	152	40	15	198	154
2.4. Добављачи из иностранства						#DIV/0!	#DIV/0!
2.5. Остале обавезе из пословања						#DIV/0!	#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова						#DIV/0!	#DIV/0!
4. Обавезе за плате и накнаде плата	60	60	60	65	56	100	100
5. Остале обавезе	5	5	5	6	7	100	100
6. Порез на додату вриједност				9	21	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	5	5	5	4	8	100	100
8. Обавезе за порез на добит					49	#DIV/0!	#DIV/0!
9. Краткорочна разграничења						#DIV/0!	#DIV/0!
10. Краткорочна резервисања						#DIV/0!	#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	720	1,027	2,294	645	1,020	143	223
Б. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА						#DIV/0!	#DIV/0!

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ				
		2025.	2026.	2027.	2024.	2023.
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	754	770	775	1,290	1,060
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	746	746	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	24	29		1
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	759	770	775	1,285	1,073
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	18	20	25	162	174
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508					
3. Одливи по основу плаћених камата	509	1	10	10	2	2
4. Одливи по основу испл. плата, накнада плата и оста. личн. раск.	510	740	740	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		6	21	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	0	0
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удиола за висних 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 на мијењених 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	0	0	0	0	0
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удиола	532					
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	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 финанс. инструмената	540					
10. Остали одливи из активности инвестирања	541					
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542	0	0	0	0	0
IV Нето одлив готовине из активности инвестирања (531-515)	543	0	0	0	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	0	0	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	0	0
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удиола	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 (544-551)	559	0	0	0	0	0
IV Нето одлив готовине из активности финансирања (551-544)	560	0	0	0	0	0
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	754	770	775	1,290	1,060
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	759	770	775	1,285	1,073
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563		0	0	5	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564	5				13
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	7	2	2	2	15
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	2	2	2	7	2

