

Број:
Датум: . године

**МХ "ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА РС" МП а.д. Требиње
ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. БИЈЕЉИНА**

РЕБАЛАНС ПЛАНА ПОСЛОВАЊА

за 2023. годину

НЕКОНСОЛИДОВАНО

ПРЕДСЈЕДНИК СА
.....



Директор

Marko Mihajlovic
Марко Михајловић

Бијељина
Фебруар, 2023.

САДРЖАЈ

УВОДНА РАЗМАТРАЊА.....	3
М Ј Е Р Е.....	6
ОСНОВНИ РЕБАЛАНСИРАНИ ПОДАЦИ ЗА 2023. ГОДИНУ	11
РЕБАЛАНС ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2023. год.	13
1. Принципи израде електроенергетског биланса.....	13
2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу	13
3. Дистрибутивни губици електричне енергије.....	15
4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу.....	15
РЕБАЛАНС БИЛАНСА УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2023. годину	17
Планирани резултат	17
1. Ребаланс прихода за 2023. годину	18
2. Ребаланс расхода за 2023. годину	22
РЕБАЛАНС БИЛАНСА СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2023. годину	26
1. Ребаланс биланса стања активе за 2023. годину	26
2. Ребаланс биланса стања предузећа пасива за 2023. годину	31
ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2023. годину.....	34
Ребаланс плана инвестиција 2023	36

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

Активности на изради Ребаланса плана пословања за 2023. годину отпочеле су у октобру 2023. године, када је МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње доставио Смјернице за израду Ребаланса плана пословања за 2023. годину.

Технички дио Смјерница садржи:

- Планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручену снабдјевачима у РС у 2023. години,
- Планирану мрежарину за преузету електричну енергију са преносне мреже,
- Планирано преузимање електричне енергије из других система,
- Планирани обим производње електричне енергије мини електрана,
- Планиране дистрибутивне губитке,
- Пренесену енергију на дистрибутивном нивоу по ПТС.

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 Ребаланса плана пословања, утврђени носиоци активности и рокови за провођење предвиђених активности на изради ребалансираног документа.

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

Дирекција за комерцијалне послове МХ ЕРС-а је у сврху израде Ребаланса плана пословања за 2023. годину обрачунала износе прихода за пренесену електричну енергију на дистрибутивном нивоу, Приходе за услугу дистрибуције електричне енергије за рачун снабдјевача, износе расхода за преузету електричну енергију за покривање дистрибутивних губитака, износе расхода за преносну мрежарину, расходе за преносну мрежарину у другим ЕЕС, као и припадајуће расходе општинских и заједничких послова за МХ ЕРС које сnose сва зависна предузећа.

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

Ребаланс плана пословања за 2023. годину садржи све елементе прописане Законом о јавним предузећима и проводи се по законски прописаној процедури. Израда финансијског дијела Ребаланса плана пословања у складу је са Међународним рачуноводственим стандардима и правилима и процедурама рачуноводственог и финансијског пословања и извјештавања.

Након разматрања Консолидованог ребаланса пословања од стране Управе Мјешовитог Холдинга "Електропривреда РС" слиједи разматрање Ребаланса од стране Колегија директора, Одбора за ревизију и Надзорног одбора МХ. Влада РС у функцији Скупштине акционара усваја Ребаланс пословања и такав доставља Зависним предузећима. Сва

Зависна предузећа, у складу са Термин планом, треба да ускладе своје Ребалансе пословања са консолидованим Ребалансом пословања МХ ЕРС и исте доставе својим органима на усвајање.

За период за који је усвојен, Ребаланс 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 Ребаланса плана пословања за 2023. годину су:

- Ребаланс електроенергетског биланса за 2023. годину,
- Економско-финансијске пројекције Ребаланса пословања за 2023. годину,
- Ребаланс инвестиција за 2023. годину.

МЈЕРЕ
ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д.
ЗА ОСТВАРЕЊЕ
РЕБАЛАНСА ПЛАНА
ПОСЛОВАЊА
за 2023. годину

М Ј Е Р Е
ЗЕДП „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА
ЗА ОСТВАРЕЊЕ РЕБАЛАНСА ПЛАНА ПОСЛОВАЊА ЗА
2023. ГОДИНУ

У циљу остварења Ребаланса плана пословања за 2022. годину, Управа Предузећа предлаже Мјере, које су, прије свега, засноване на властитим могућностима на којима 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, са акцентом да се не наруши тржишни концепт привређивања као основе економског система.

М Ј Е Р Е

- 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: 2023. година

- У планском периоду је потребно интензивирати инвестиционе активности, 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 изналажењу 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

- 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 осавременавање производних и дистрибутивних капацитета.

Носилац активности: Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управа предузећа

Рок: континуирано

- Сагледати потребе и анализити могућности будућег кредитног задужења.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Обезбједити провођење свих расположивих мјера с циљем остварења потпуне наплате потраживања по испостављеним рачунима за утрошену електричну енергију (100%), те праћење реализације закључених уговора о репрограму дуга крајњих купаца из ранијег периода с циљем остварења потпуне наплате потраживања која су њима обухваћена.

Извршити анализу ненаплаћених потраживања по рачунима за утрошену електричну енергију са аспекта њихове наплативости, те донијети пакет мјера у складу са којима ће ненаплатива потраживања бити искњижена, а наплатива адекватно обезбијеђена и наплаћена. Ово је неопходан предуслов за потпуно сагледавање међусобних обавеза из претходног периода и основ за потребно утврђивање заосталих обавеза електродистрибутивних предузећа према МХ „ЕРС“ Матичном предузећу и потпуно дефинисање начина и динамике њиховог измиривања након издвајања снабдијевања, престанка важења уговора о међусобним економским односима у складу са којим је успостављен механизам аутоматског пражњења рачуна.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- Рационализовати трошкове пословања и планирати уштеде, нарочито у погледу трошкова набавке за ремонт и одржавање постројења и опреме, ускладу са важећим прописима и општим актима предузећа.

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

- Завршити започете активности набавке и имплементације јединственог софтвера и увођења модула људских ресурса и обрачуна плата у свим предузећима МХ “ЕРС”.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

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

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

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

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

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано.

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

Носилац активности: Управа предузећа и лица именована за успостављање система финансијског управљања и контроле

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

Носилац активности: Управа предузећа и лица именована за успостављање система финансијског управљања и контроле

Рок: континуирано.

ОСНОВНИ РЕБАЛАНСИРАНИ ПОДАЦИ ЗА 2023. ГОДИНУ

- Табела 1 Основни ребалансирани подаци за 2023. годину

<i>РБ</i>	<i>ПОДАЦИ</i>	<i>Ребаланс 2023</i>	<i>План 2023</i>	<i>Остварено 2022</i>
	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
1	Преузета ел. енергија са преносне мреже (GWh)*	721.2	721.20	703.75
2	Преузета ел. енергија из других електродистрибуција ван РС (Србија) (GWh)	22.72	22.72	22.47
3	Преузета ел. енергија од производње на дистрибутивном нивоу (GWh)	48.18	48.18	23.69
4	Бруто потрошња електричне енергије (GWh) (1+2+3)	792.10	792.10	749.92
5	Електрична енергија испоручена снабјевачима у РС (GWh)**	705.49	705.49	690.08
6	Дистрибутивни губици (GWh)*** (4-5)	86.62	86.62	59.85
7	Процент остварених губитака	10.72%	10.72%	7.83%
8	Приход од мрежарине за електричну енергију и снагу испоручену свим снабјевачима (КМ)	56,396,871	55,580,276	44,966,627
9	Приход од пренешене енергије на дистрибутивном нивоу (Србија и Челић) (КМ)	160,006	143,152	133,467
10	Трошак мрежарине за преузету енергију из других система (КМ)	0	0	16,970
11	Трошак преноса за енергију и снагу, трошак НОС-а и тарифа за системску и помоћне услуге (КМ)	10,752,863	10,752,863	10,565,136
12	Трошак дистрибутивних губитака (КМ)	9,441,224	9,441,224	3,483,657
13	Укупан приход (14+15+16+17)	65,969,037	64,742,280	60,280,359
14	Пословни приходи	62,728,578	61,481,280	50,420,503
15	Финансијски приход	450,459	471,000	250,099
16	Остали приход	2,790,000	2,790,000	9,609,757
17	Приходи по основу промјена рач.пол.	0	0	0
18	Укупан расход (19+20+21+22)	65,939,082	64,651,359	58,628,097
19	Пословни расход	65,355,350	63,327,359	54,677,252
20	Финансијски расходи	280,798	839,000	468,857
21	Остали расходи	302,934	485,000	756,613
22	Расходи по основу промј. рач. политика	0	0	2,725,375
23	Просјечна цијена мрежарине 2023	7.994	7.878	6.471
24	Бруто добит/ Губитак (7-13)	29,955	90,921	1,652,262

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

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

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

**РЕБАЛАНС ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА
за 2023. годину**

РЕБАЛАНС ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ БИЛАНСА ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2023. год.

1. Принципи израде електроенергетског биланса

Испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу, по категоријама потрошње дефинисаним Тарифним системом, планирана је на основу остварене испоруке електричне енергије у првих шест мјесеци 2022. године и задњих шест мјесеци 2021. године, увећане за просјечну стопу пораста испоруке електричне енергије по категоријама за последње три године.

План испоруке електричне енергије из категорије остала потрошња на средњем напону који је израђен статистичком анализом, коригован је на бази појединачне анализе потреба купаца 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 купаца на напонском нивоу 110 kV није узета у обзир приликом рачунања дистрибутивних губитака.

2. Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

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

Табела 2

GWh

(GWh)	Средњи напон (kV)			Ниски напон (kV)				Укупно
	35	10	Укупно СН	Домаћинства	Остала потрошња	Јавна расвјета	Укупно 0.4 (kV)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Електро-Бијељина	39,60	167,17	206,77	387,41	100,08	11,22	498,72	705,49

Табела 3 Ребаланс Електроенергетског биланса ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2023. годину

Електроенергетски биланс испоруке ел. ен. на дистрибутивном нивоу МХ ЕРС ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2023. годину

[GWh]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Преузимање са преносне мреже	71,49	60,72	62,27	54,04	51,08	51,85	56,61	57,72	54,61	63,15	65,75	71,91	721,20
Производња на дистрибутивном нивоу	3,81	4,75	5,93	6,13	5,55	4,06	3,20	2,32	2,12	2,76	3,45	4,11	48,18
Преузимање из других система	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	3,21	38,49
Испорука у преносну мрежу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Испорука другим системима	-1,32	-1,32	-1,32	-1,32	-1,32	-1,31	-1,31	-1,31	-1,32	-1,32	-1,31	-1,32	-15,77
Бруто испорука	77,19	67,36	70,09	62,06	58,52	57,81	61,70	61,94	58,62	67,79	71,10	77,90	792,10
Губици	[GWh]	9,27	7,88	7,54	6,58	5,98	5,54	5,89	6,15	6,50	7,71	8,32	9,27
	[%]	11,81%	11,48%	10,55%	10,39%	9,99%	9,38%	9,35%	9,72%	10,84%	11,15%	11,48%	11,70%
Нето испорука	67,92	59,48	62,56	55,48	52,54	52,27	55,81	55,79	52,13	60,08	62,78	68,63	705,49
Средњи напон (1+2)	16,34	16,73	17,85	15,82	16,08	16,41	17,56	17,37	16,76	18,48	18,36	19,01	206,77
1. 35 kV	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	3,30	39,60
2. 10 kV	13,04	13,43	14,55	12,52	12,78	13,11	14,26	14,07	13,46	15,18	15,06	15,71	167,17
Ниски напон (3+4+5+6)	51,58	42,75	44,70	39,66	36,47	35,86	38,25	38,42	35,37	41,60	44,42	49,62	498,72
3. Домаћинства	39,48	32,68	35,60	32,25	29,09	27,96	29,39	29,86	27,33	31,91	33,75	38,12	387,41
4. 0,4 kV - остала потрошња	10,94	9,02	8,12	6,64	6,65	7,24	8,18	7,80	7,18	8,62	9,48	10,24	100,08
5. Јавна расвјета	1,16	1,05	0,99	0,78	0,73	0,66	0,68	0,77	0,87	1,08	1,19	1,26	11,22

Биланс снага Електро-Бијељина за 2023. годину

[kW]	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО
Са преносне мреже	146.000	134.000	136.000	123.000	120.000	125.000	126.000	127.000	120.000	128.000	134.000	146.000	1.565.000
Биланс снага крајњих корисника													
1. 35 kV	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	8.300	99.600
2. 10 kV	48.000	47.000	47.000	44.000	44.000	45.300	49.300	48.640	47.000	52.480	52.000	53.000	577.720
3. Домаћинства													
а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW)	324.720	324.951	325.182	325.413	325.644	325.875	326.106	326.337	326.568	326.799	327.030	327.261	3.911.886
б) 2ТГ (број корисника x 5,2 kW)	49.920	49.920	49.920	49.920	49.920	49.920	49.920	49.920	49.920	49.920	49.920	49.920	599.040
4. 0,4 kV - остала потрошња													
а) 1ТГ	12.900	12.400	11.800	11.300	10.800	10.800	10.800	10.800	11.300	11.800	12.400	12.900	140.000
б) 2ТГ (број корисника x 5 kW)	31.500	31.575	31.650	31.725	31.800	31.875	31.950	32.025	32.100	32.175	32.250	32.325	382.950
в) 3ТГ (број корисника x 5 kW)	2.550	2.565	2.580	2.595	2.610	2.625	2.640	2.655	2.670	2.685	2.700	2.715	31.590
г) 6ТГ (број корисника x 7 kW)	805	805	805	805	805	805	805	805	805	805	805	805	9.660
д) 7ТГ (број корисника x 7 kW)	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	672

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.

У табели 3 приказани су енергетски и процентуално остварени губици електричне енергије у периоду 2018 - 2022. година, те планирани губици за 2023. годину.

Табела 4 – Губици електричне енергије


Губици GWh	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	Биланс 2023.	Ребаланс 2023.
1	2	3	4	5	6	7	8
Електро-Бијељина	57,49	56,04	59,17	67,53	82,37	86,62	86,62
	7,79%	7,63%	8,11%	8,78%	10,75%	10,72%	10,72%

4. План укупне испоруке електричне енергије на дистрибутивном нивоу

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

Табела 5 – Бруто потрошња електричне енергије по кварталима за 2023. г.

GWh	I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал	Биланс 2023	Ребаланс 2023	Индекс 6/7
1	2	3	4	5	6	7	8
ЗЕДП Електро-Бијељина	214.64	178.4	182.27	216.79	792.10	792.10	100



ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
РЕБАЛАНСА ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2023. годину

РЕБАЛАНС БИЛАНСА УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2023. годину

Планирани резултат

На основу усвојеног Ребаланса Електроенергетског биланса Републике Српске, цијена електричне енергије утврђених од стране Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске, Ребаланса плана инвестиција, Плана набавки и процјене остварења осталих величина, сачињен је Ребаланс плана прихода и расхода ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина.

Табела 6 Планирани резултат за 2023. годину према Ребалансу

ОПИС	РЕБАЛАНС 2023.	ПЛАН 2023.	Остварено у 2022. год.	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
УКУПАН ПРИХОД	65,969,037	64,742,280	60,280,359	102	109
1. Пословни приход	62,728,578	61,481,280	50,420,503	102	124
2. Финансијски приход	450,459	471,000	250,099	96	180
3. Остали приход	2,790,000	2,790,000	9,609,757	100	29
4. Приход од усклађивања вриједности имовине	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Приходи по основу промјене рач.политика	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПАН РАСХОД	65,939,082	64,651,359	58,628,097	102	112
1. Пословни расход	65,355,350	63,327,359	54,677,252	103	120
2. Финансијски расход	280,798	839,000	468,857	33	60
3. Остали расход	302,934	485,000	756,613	62	40
4. Расход од усклађивања вриједности имовине	0	0	2725375	#DIV/0!	0
5. Расход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака ранијих година	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК	29,955	90,921	1,652,262		
Резултат из пословне активности	-2,626,772	-1,846,079	-4,256,749		
Резултат из редовне активности	-2,457,111	-2,214,079	-4,475,507		
Резултат по основу осталих прихода и расхода	2,487,066	2,305,000	8,853,144		
Резултат по основу усклађивања вриједности имовине	0	0	-2,725,375		

Планирани укупни приходи према ребалансу за 2023. годину износе 65,969 мил. КМ и за 9% су већи у односу на укупно остварене приходе у 2022. годину, а за 2% већи у односу на планиране приходе за 2023. годину.

Планирани укупни расходи према ребалансу за 2023. годину износе 65,939 мил. КМ и за 12% су мањи од остварених укупних расхода из 2022. године и за 2% већи од планираних расхода за 2023. годину.

Планирани бруто добитак ребалансом за 2023. годину износи 29.955 КМ.

1. Ребаланс прихода за 2023. годину

Табела 7. Ребаланс прихода за 2023. годину, неконсолидовани

000 КМ

Опис	Ребаланс 2023.	План 2023.	Остварено 2022.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	62,728.578	61,481.280	50,420.503	102	124
1. Приходи од продаје робе	129.269	0.000	93.472	#DIV/0!	138
а) повезаним правним лицима				#DIV/0!	#DIV/0!
б) на домаћем тржишту	129.269		93.472	#DIV/0!	138
в) на ино тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Приходи од продаје производа				#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!
3. Приходи од пружених услуга	58,186.877	58,681.280	46,765.581	99	124
а) повезаним правним лицима	56,556.877	57,081.280	45,456.530	99	124
б) на домаћем тржишту	1,630.000	1,600.000	1,309.051	102	125
в) на ино тржишту				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Повећање вриједности залиха учинака				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Смањење вриједности залиха учинака	71.905		47.801	#DIV/0!	150
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	4,340.527	2,800.000	3,609.251	155	120
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	450.459	471.000	250.099	96	180
1. Приходи од камата	450.000	470.000	248.390	96	181
2. Позитивне курсне разлике			1.709	#DIV/0!	0
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски приходи	0.459	1.000		46	#DIV/0!
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	2,790.000	2,790.000	9,609.757	100	29
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	2,790.000	2,790.000	9,609.757	100	29

9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената				#DIV/0!	#DIV/0!
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	65,969.037	64,742.280	60,280.359	102	109
V Приходи од усклађивања. вријед. Имовине	0.000	0.000	0.000	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0.000	0.000	0.000	#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.	0.000	0.000	0.000	#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 ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.				#DIV/0!	#DIV/0!
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	65,969.037	64,742.280	60,280.359	102	109

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Ребалансу плана пословања за 2023. годину, садржи пословне приходе, финансијске, остале приходе и приходе од усклађивања вриједности имовине.

У оквиру појединих категорија планиране су сљедеће величине:

ПОСЛОВНИ ПРИХОД

Пословни приходи имају процентуално највеће учешће. Планирани приходи су 62,729 мил. КМ. У оквиру пословних прихода планирани су приходи од дистрибутивне мрежарине и услуга на домаћем тржишту.

- **Приход од дистрибутивне мрежарине:** Основ за формирање прихода од дистрибутивне мрежарине у Ребалансу плану пословања за 2023. годину је

планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 56,55 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 705,49 GWh и просјечне цијене у износу од 7,994 pf/kWh.

- **Приход од продаје услуга** на домаћем тржишту износе 1,6 мил. КМ и односе се у највећој мјери на приходе од приход од баждарења и издавања сагласности.
- **Остали пословни приходи** планирани су у износу од 4.34 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, приход од поравњања између ОДС-ова.
Поравнање прихода између ОДС-ова: По основу уговора о обавези и начину поравњања између дистрибутивних предузећа ЗЕДП „Електро-Бијељина“ наплаћује мјесечни износ поравњања 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 Ребалансу плана у износу од 450.459 КМ. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблагоприятног плаћања електричне енергије.

ОСТАЛИ ПРИХОД И ДОБИЦИ

У структури осталог прихода планирана је наплата око 2,79 мил. КМ и у највећој мјери се односи на наплаћена исправљена потраживања, а поред њих се дио прихода односи и на приходе од смањења обавеза, укидања неискориштених дугорочних резервисања и остали непоменути приходи.

Структура укупно планираних прихода према Ребалансу за 2023. годину била би сљедећа:

<i>Приход од дистрибутивне мрежарине</i>	56,556,877	86%
<i>Приход од продаје услуга</i>	1,630,000	2%
<i>Остали пословни приход (Приход од продаје робе+Повећање вриједности залиха учинака+Остали пословни приход)</i>	4,541,701	4%
<i>Финансијски приход</i>	450,459	1%
<i>Остали приходи</i>	2,790,000	7%
<i>Приход од промјене рачуноводствених политика</i>		0
УКУПАН ПРИХОД	65,969,037	100%

Графикон 1 Структура укупних прихода



2. Ребаланс расхода за 2023. годину

Табела 2 Структура укупних расхода за 2023. годину, неконсолидовани

000 KM

Опис	Ребаланс 2023.	План 2023.	Остварено 2022.	Индекс	
				2/3	2/4
1	2	3	4	5	6
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	65,355.350	63,327.359	54,677.252	103	120
1. Набавна вриј. продате робе	20,194.087	20,337.240	13,167.363	99	153
2. Трошкови материјала	808.000	808.000	1,039.443	100	78
3. Трошкови горива и енергије	1,500.000	1,500.000	1,342.483	100	112
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	25,327.319	25,400.355	21,828.670	100	116
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	20,397.525	20,700.793	17,979.427	99	113
б) Трошкови осталих личних примања	4,929.794	4,699.562	3,849.243	105	128
5. Трошкови производ. услуга	2,259.986	1,680.000	1,861.535	135	121
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	13,189.636	11,700.000	12,946.509	113	102
6.1. Трошкови амортизације	12,086.993	11,700.000	11,693.866	103	103
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	12,086.993	11,700.000	11,693.866	103	103
б) Амортизација инвестиционих некретнина				#DIV/0!	#DIV/0!
в) Амортизација средстава узетих у закуп				#DIV/0!	#DIV/0!
г) Амортизација осталих средстава				#DIV/0!	#DIV/0!
6.2. Трошкови резервисања	1,102.643		1,252.643	#DIV/0!	88
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	1,850.000	1,500.000	2,065.713	123	90
8. Трошкови пореза	86.388	80.040	98.612	108	88
9. Трошкови доприноса	139.935	321.724	326.924	43	43
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	280.798	839.000	468.857	33	60
1. Расходи камата	280.591	838.000	468.846	33	60
2. Негативне курсне разлике				#DIV/0!	#DIV/0!
3. Расх. по основу валутне клаузуле				#DIV/0!	#DIV/0!
4. Остали финансијски расходи	0.207	1.000	0.011	21	1,882
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	302.934	485.000	756.613	62	40
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме			5.018	#DIV/0!	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			728.439	#DIV/0!	0
6. Нето губици по основу продаје материјала				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Мањкови			23.156	#DIV/0!	0
8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената				#DIV/0!	#DIV/0!

9. Остали расходи и губици	302.934	485.000		62	#DIV/0!
IV Расходи (I+II+III)	65,939.082	64,651.359	55,902.722	102	118
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	0.000	0.000	2,725.375	#DIV/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.				#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 билошких 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.	0.000	0.000	2,725.375	#DIV/0!	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	0.000		2,725.375	#DIV/0!	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)	65,939.082	64,651.359	58,628.097	102	112

Укупни трошкови предузећа према Ребалансу плана за 2023. годину су 65,939 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** обухвата трошкове за покривање дистрибутивних губитака и расходе за преносну мрежарину.
- ❑ **Трошкови материјала** планирани су на основу Ребаланса плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. Ребаланс плана инвестиција за 2023. годину налази се у прилогу овог документа.
- ❑ **Трошкови горива** планирани су према тренутно важећим цијенама на тржишту, односно уговореним цијенама, док су количине горива планиране према нормативима и потрошњи из ранијих периода.
- ❑ **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према Смјерницама ЕРС-а у складу са бројем радника.

Трошкови регреса планирани су у износу од 1.144 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, огласи, комуналне услуге, заштита на раду) процјењени су на бази остварења за девет месеци 2023. године и остварења 2022. године. Према Ребалансу ови трошкови износе 2,26 мил. КМ.
- **Трошкови амортизације** планирани су на основу процјењене вриједности основних средстава на дан 31.12.2022. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно и у складу са преосталим животним вијеком средства. За основна средства која се планирају набавити према ребалансу плана 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.

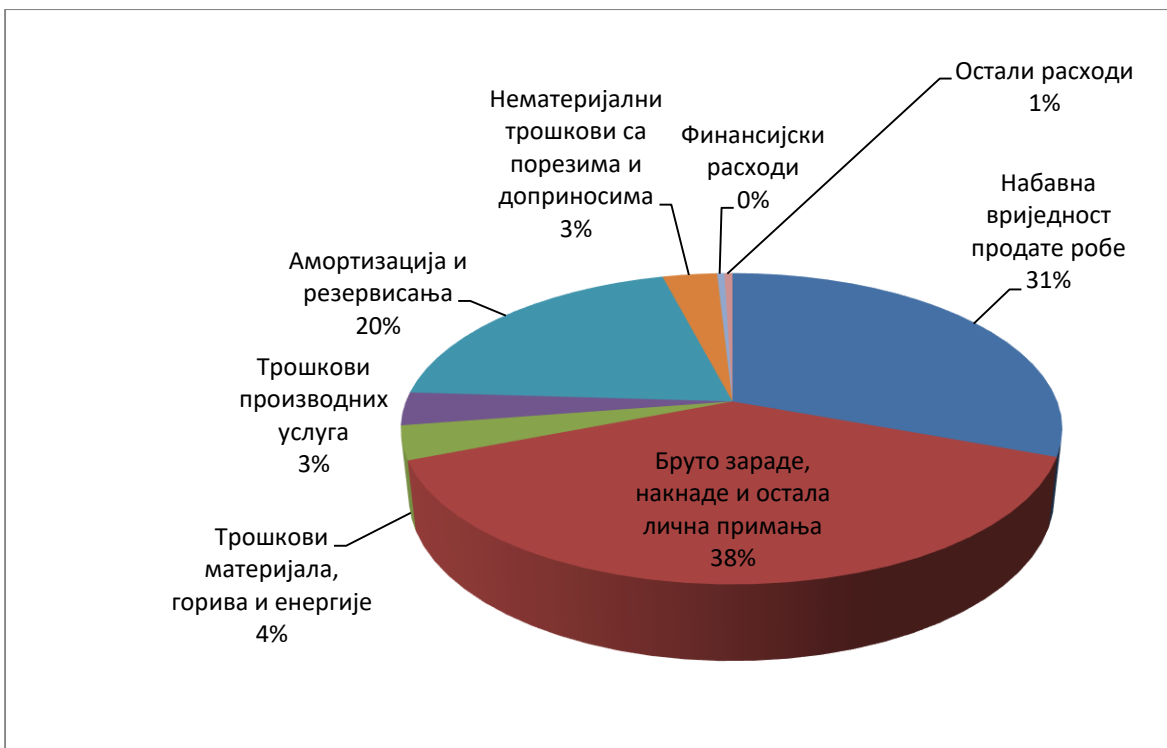
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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

Структура укупних расхода за 2023. годину:

<i>Набавна вриједност продате робе</i>	20,194,087	31%
<i>Бруто зараде, накнаде и остала лична примања</i>	25,327,319	38%
<i>Трошкови материјала, горива и енергије</i>	2,308,000	4%
<i>Трошкови производних услуга</i>	2,259,986	3%
<i>Амортизација и резервисања</i>	13,189,636	20%
<i>Нематеријални трошкови са порезима и доприносима</i>	2,076,323	3%
<i>Финансијски расходи</i>	280,798	0%
<i>Остали расходи</i>	302,934	1%
<i>Расходи по основу промјене рачуноводствених политика</i>		0%
УКУПНИ РАСХОДИ	65,939,083	100%

Графикон 2 Структура укупних расхода



РЕБАЛАНС БИЛАНСА СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2023. годину

1. Ребаланс биланса стања активе за 2023. годину

Табела 3 Ребаланс биланса стања – АКТИВА, неконсолидовано

000 KM

СРЕДСТВА	АОП	Ребаланс 2023	Остварено 2022.	2/3
1		2	3	4
А. СТАЛНА СРЕДСТВА	001	261,617.239	255,368.014	102
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	002	4,835.001	4,055.911	119
1. Улагања у развој	003	13.809	17.984	77
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004	3,727.002	2,235.536	167
3. Goodwil	005			#DIV/0!
4. Остала нематеријална средства	006		1,802.391	0
5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007	1,094.190		#DIV/0!
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	008	256,754.057	251,255.923	102
1. Земљиште	009	2,249.128	2,249.128	100
2. Грађевински објекти	010	67,753.398	69,809.232	97
3. Постројења и опрема	011	149,174.876	151,255.832	99
4. Остале некретнине, постројења и опрема	012	15.280	14.648	104
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми	013	39.292		#DIV/0!
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	014	37,522.083	27,927.083	134
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	015			#DIV/0!
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	016			#DIV/0!
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	017	0.000	0.000	#DIV/0!
1. Шуме	018			#DIV/0!
2. Вишегодишњи засади	019			#DIV/0!
3. Основно стадо и остала биолошка средства	020			#DIV/0!
4. Аванси и биолош. сред. у припреми	021			#DIV/0!
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	022	28.181	56.180	50
1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023	0.001		#DIV/0!
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата	024			#DIV/0!
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	025	28.180	56.180	50
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026			#DIV/0!
3.2. Дугорочни кредити у земљи	027	28.180	56.180	50
3.3. Дугорочни кредити у иностранству	028			#DIV/0!
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности	029			#DIV/0!
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	030	0.000	0.000	#DIV/0!
4.1. Власнички инструменти	031			#DIV/0!
4.2. Дужнички инструменти	032			#DIV/0!
5. Потраживања по финансијском лизингу	033			#DIV/0!

VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА	034			#DIV/0!
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	035	2,044.055	2,044.055	100
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	036	10,280.501	17,196.078	60
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	037	4,786.419	5,463.290	88
1. Залихе материјала	038	3,942.642	3,494.974	113
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга	039			#DIV/0!
3. Залихе готових производа	040	490.280	511.020	96
4. Залихе робе	041			#DIV/0!
5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. које се обуставља	042			#DIV/0!
6. Дати аванси	043	353.497	1,457.296	24
II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	044	5,494.082	11,732.788	47
1. Краткорочна потраживања	045	4,154.219	10,223.597	41
1.1. Купци - повезана правна лица	046	2,952.378	9,562.331	31
1.2. Купци у земљи	047	384.078	102.853	373
1.3. Купци из иностранства	048	2.585		#DIV/0!
1.4. Потраживања из специфичних послова	049	132.391		#DIV/0!
1.5. Друга краткорочна потраживања	050	676.366	558.413	121
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051	6.421		#DIV/0!
2. Краткорочни финансијски пласмани	052	14.880	14.881	100
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	053	14.880	14.881	100
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054			#DIV/0!
б) Краткорочни кредити у земљи	055	14.880	14.881	100
в) Краткорочни кредити у иностранству	056			#DIV/0!
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности	057			#DIV/0!
2.2. Финансијска сред. по фер вријед. кроз биланс успјеха	058			#DIV/0!
2.3. Потраживања по финансијском лизингу	059			#DIV/0!
2.4. Дериватна финансијска средства	060			#DIV/0!
3. Готовински еквиваленти и готовина	061	106.260	218.558	49
3.1. Готовински еквиваленти	062			#DIV/0!
3.2. Готовина	063	106.260	218.558	49
4. Порез на додатну вриједност	064	0.159	0.179	89
5. Краткорочна разграничења	065	1,218.564	1,275.573	96
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	066	273,941.795	274,608.147	100
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067	32,637.309	32,637.309	100

Стална имовина Предузећа на дан 31.12.2023. године према Ребалансу пословања за 2023. годину процјењена је на износ од 261,617 мил. КМ, од чега:

- Нематеријална улагања 4,835 мил. КМ
- Некретнине, постројења, опрема 256,754 мил. КМ
- Дугорочни финансијски пласмани 28.181 КМ

Приликом ребаланса планираних износа сталних средстава узели смо у обзир процјењену вриједност средстава на дан 31.12.2022. године, процјењену амортизацију и планиране инвестиције према Ребалансу плана инвестиција за 2023. годину.

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

- **Стање залиха материјала** је на нивоу потребних количина утврђених по оптимизираним нормативима ранијих периода и уз уважавање износа који ће се наћи у Ребалансу плана набавки за 2023. годину.
- **Дати аванси** планирани су према предвиђеним условима пословања.
- **Краткорочна потраживања** односе се на потраживања од повезаних правних лица.

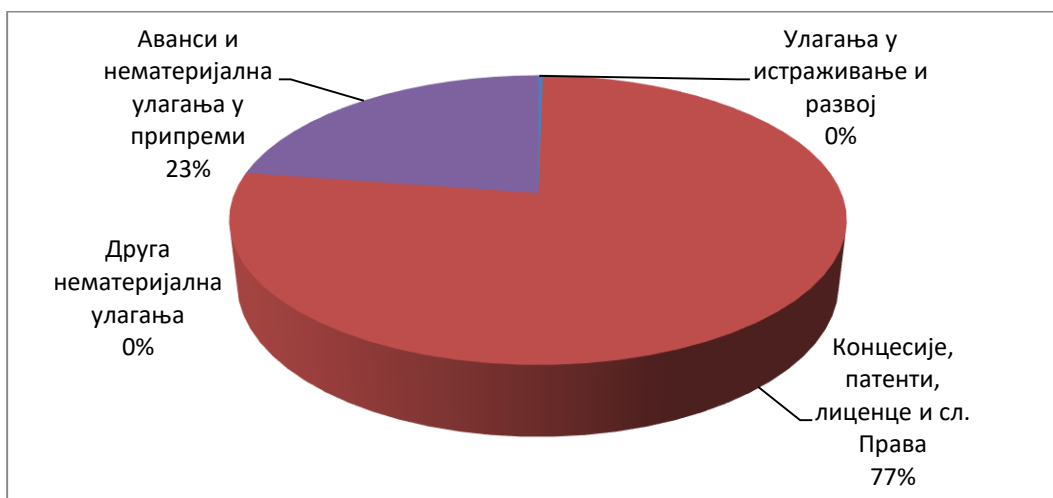
Структура планираних нематеријалних средстава у 2023. години је сљедећа:

Улагања у истраживање и развој.....	13.809	0%
Концесије, патенти, лиценце и сл. права.....	3.727.002	77%
Друга нематеријална улагања.....	0	0%
Аванси и нематеријална улагања у припреми.....	1.094.190	23%

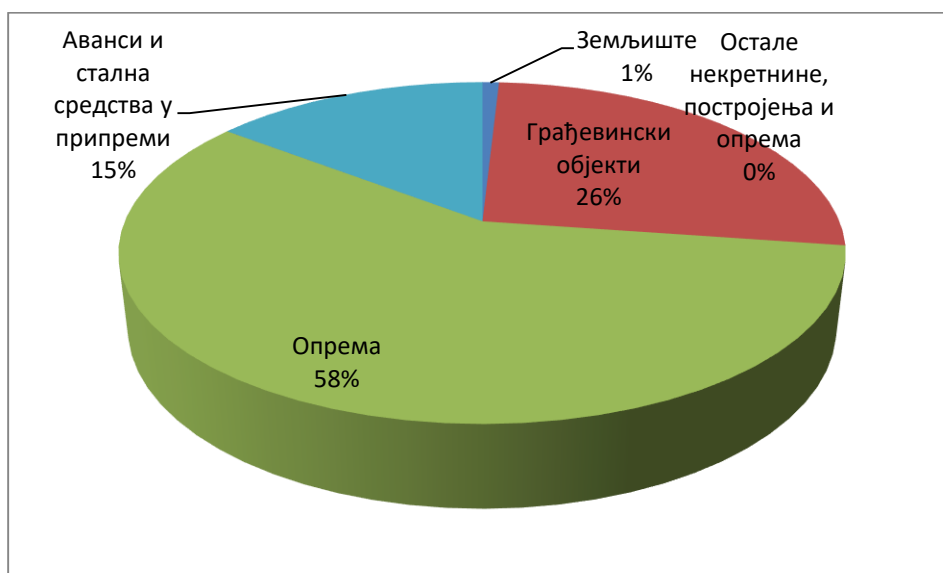
Структура планираних некретнина, постројења и опреме у 2023. години је сљедећа:

Земљиште	2.249.128	1%
Грађевински објекти	67.753.398	26%
Опрема	149.174.876	58%
Остале некретнине, постројења и опрема.....	54.572	0%
Аванси и стална средства у припреми	37.522.083	15%

Графикон 3 Структура планираних нематеријалних средстава за 2023. годину



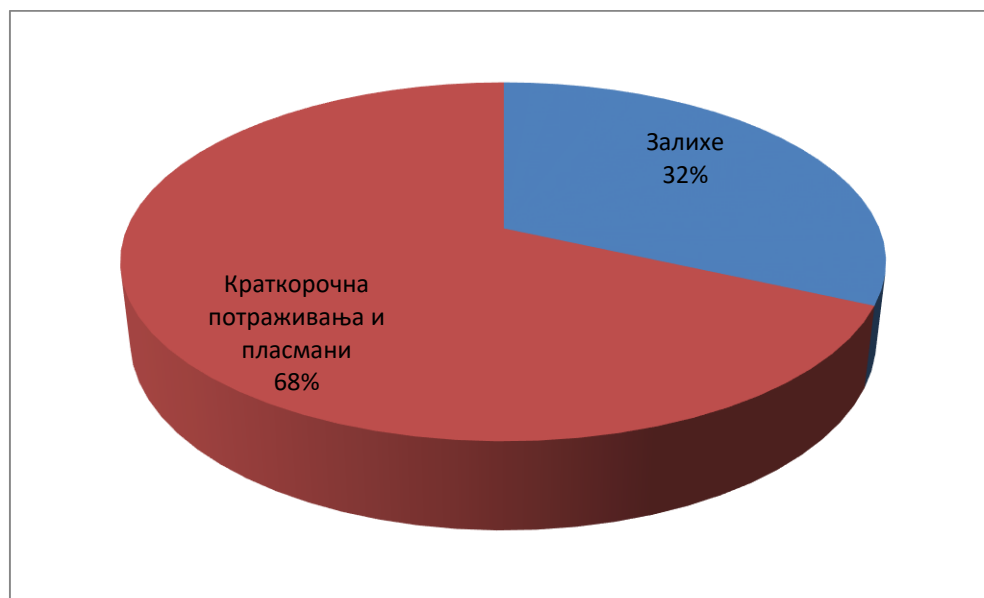
Графикон 4 Структура планираних основних средстава за 2023. годину



Структура планираних обртних средстава у 2023. години:

Залихе	5.463.290	32%
Краткорочна потраживања и пласмани	11.732.788	68%

Графикон 5 Планирана структура обртних средстава за 2023. годину



2. Ребаланс биланса стања предузећа пасива за 2023. годину

Табела 4 Ребаланс биланса стања – ПАСИВА, неконсолидовано

000 КМ

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	АОП	Ребаланс	Остварено	
		2023.	2022.	2/3
1		2	3	4
БИЛАНСНА ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ	101	173,326.294	172,868.695	100
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102	38,486.954	38,486.953	100
1. Акцијски капитал	103	38,486.953	38,486.953	100
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	104	38,486.953	38,486.953	100
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције	105			#DIV/0!
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	106			#DIV/0!
3. Улози	107	0.001		#DIV/0!
4. Државни капитал	108			#DIV/0!
5. Остали основни капитал	109			#DIV/0!
II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	110	0.000	0.000	#DIV/0!
1. Откупљене сопствене акције и удјели	111			#DIV/0!
2. Уписани неуплаћени капитал	112			#DIV/0!
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	113			#DIV/0!
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	114			#DIV/0!
V РЕЗЕРВЕ	115	5,166.481	5,114.895	101
1. Законске резерве	116	3,597.322	3,565.081	101
2. Статутарне резерве	117	1,569.159	1,549.814	101
3. Остале резерве	118			#DIV/0!
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	119	92,569.397	92,569.398	100
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	120	92,569.397	92,569.398	100
2. Остале ревалоризационе резерве	121			#DIV/0!
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	122			#DIV/0!
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	123			#DIV/0!
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	124	37,104.166	36,697.449	101
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125	36,651.211	35,457.946	103
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126	452.955	1,239.503	37
3. Нето приход од самосталне дјелатности	127			#DIV/0!
X ГУБИТАК	128	0.704	0.000	#DIV/0!
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година	129	0.704		#DIV/0!
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године	130			#DIV/0!
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131			#DIV/0!

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	132	65,486.632	67,321.151	97
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	133	5,043.800	647.397	779
1. Резервисања за трошкове у гарантном року	134			#DIV/0!
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	135	534.769	647.397	83
3. Остала дугорочна резервисања	136	4,509.031		#DIV/0!
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	137	41,331.862	46,964.855	88
1. Обавезе према повезаним правним лицима	138	7,967.155	8,127.530	98
2. Дугорочни кредити у земљи	139			#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	140	33,330.368	32,928.639	101
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	141			#DIV/0!
5. Дугорочне обавезе по лизингу	142			#DIV/0!
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.	143			#DIV/0!
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	144	34.339	5,908.686	1
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	145	19,110.970	19,708.899	97
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	146	11,222.487	11,222.487	100
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	147	23,906.382	23,195.814	103
1. Краткорочне финансијске обавезе	148	1,391.174	2,952.140	47
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	149			#DIV/0!
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	150	1,320.011	2,880.977	46
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	151			#DIV/0!
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха	152			#DIV/0!
1.5. Дериватне финансијске обавезе	153			#DIV/0!
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	154	71.163	71.163	100
2. Обавезе из пословања	155	19,632.220	16,688.239	118
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	156	917.090	982.078	93
2.2. Добављачи - повезана правна лица	157	14,733.951	11,782.871	125
2.3. Добављачи у земљи	158	3,092.192	3,870.215	80
2.4. Добављачи из иностранства	159	888.987	53.075	1,675
2.5. Остале обавезе из пословања	160			#DIV/0!
3. Обавезе из специфичних послова	161	202.752	485.600	42
4. Обавезе за плате и накнаде плата	162	2,055.179	1,803.217	114
5. Остале обавезе	163	107.926	119.969	90
6. Порез на додатну вриједност	164	4.690	478.515	1
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	165	9.381	36.197	26
8. Обавезе за порез на добит	166			#DIV/0!
9. Краткорочна разграничења	167	503.060	631.937	80
10. Краткорочна резервисања	168			#DIV/0!
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	169	273,941.795	274,608.147	100
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	170	32,637.309	32,637.309	100

Вриједност **основног капитала** износи 38.486.953 КМ и подјељен је на исто толико акција номиналне вриједности 1 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 сљедећи начин:

- У 2023. години планирана је континуирана отплата дугорочних кредита. Краткорочни кредити су планирани у складу са постојећим уговорима и планом прилива/одлива.
- **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.

ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2023. годину

Ребалансом плана пословања за 2023. годину је планирано 748 радника.

<i>Назив предузећа</i>	<i>Број запослених</i>		<i>Индекс 2/3</i>
	<i>Ребаланс 2023.</i>	<i>План 2023.</i>	
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
ЗЕДП „Електро-Бијељина“ а.д.	748	709	106
УКУПНО	748	709	106

**РЕБАЛАНС ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА
за 2023. годину**

Ребаланс плана инвестиција 2023
Начин финансирања планираних инвестиција

000 KM

ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина				
Укупна вриједност инвестиције			14.258	
Начин финансирања инвестиције	Властитим средствима	Укупно властитим средствима		9.168
		Слободна амортизација		7.519
		Властити учинци	Механизација	874
			Радна снага	775
	Кредитним средствима	Укупно кредитним средствима		0
		Већ закључени уговори о кредиту		
		Нови кредити		
	Средства из донација			90
Учешће других			5.000	

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

Активност	Ребаланс плана инвестиција за 2023. годину					План за 2023. год. (000 KM)	Индекс 6:7
	Извор финансирања				Укупно (000 KM)		
	Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других			
1	2	3	4	5	6	7	8
Изградња	7.919	0	90	5.000	13.009	12.875	101
Санација	1.249	0	0	0	1.249	1.468	85
Укупно	9.168	0	90	5.000	14.258	14.343	99

ЗЕДП „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

РЕБАЛАНС ПЛАНА ИНВЕСТИЦИЈА ЗА 2023. ГОДИНУ

000 КМ

Ред. број	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА										План за 2023. год. (000 КМ)	Индекс 10:11
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број нових прикључака	Извор финансирања							
			Укупан број ТС	Инсталис. снага (MVA)		Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	Укупно (000 КМ)			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	СН надземна мрежа	11,3				130		30		160	314	51	
2	СН подземна мрежа	16,1				529				529	893	59	
3	НН надземна мрежа									0	38	0	
4	НН подземна мрежа	4				12		30		42	0	0	
5	Трафостанице 35/x kV		1			50				50	30	167	
6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV		29			678		30		708	1.180	60	
7	Механизација									0	500	0	
8	Нови прикључци				500	425				425	525	81	
9	Остало					6.096			5.000	11.096	9.396	118	
Укупно						7.919	0	90	5.000	13.009	12.875	101	

000 КМ

Ред. број	ОБЈЕКАТ	САНАЦИЈА										План за 2023. год. (000 КМ)	Индекс 10:11
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број рекон. постојећих прикључака	Извор финансирања							
			Укупан број ТС	Инсталис. снага (MVA)		Властита средства/ амортизација	Кредитна средства	Средства из донација	Учешће других	Укупно (000 КМ)			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
1	СН надземна мрежа	30				534				534	668	80	
2	СН подземна мрежа									0	0	0	
3	НН надземна мрежа	40				365				365	500	73	
4	НН подземна мрежа									0	0	0	
5	Трафостанице 35/x kV									0	0	0	
6	Трафостанице 10(20)/0,4 kV									0	0	0	
7	Механизација									0	0	0	
8	Рекон. постојећих прикључака				500	200				200	200	100	
9	Остало					150				150	100	150	
Укупно						1.249	0	0	0	1.249	1.468	85	

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ *ОСТАЛО*

000 КМ

Ред. бр.	Назив инвестиције	Теренска јединица	Укупна вриједност инвестиције	План покретања/ Реализације	Извор финансирања			Укупно (000 КМ)
					Властита средства	Кредитна средства	Учешће других субјеката	
1	Студија израде рачунарских симулационих модела дистрибутивног система за потребе статичких и динамичких анализа прикључења електрана, токова снага, кратких спојева и утицаја на стабилност дистрибутивног система (транзијентна стабилност и стабилност намале поремећаје)	Ниво предузећа	201	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	201			201
2	Рачунарска опрема-набавка сторица и сервера	Дирекција	100	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	150			150
3	АММ систем - надоградња и одржавање система	Све ТЈ	900	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	900			900
4	Интегрисани систем за управљање документима ДМС (набавка хардвера и потребног софтверског рјешења)	Ниво предузећа	50	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	50			50
5	Проширење GIS-а- друга фаза	Све ТЈ	950	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	950			950
6	Управљање СН мрежом по дубини	Све ТЈ	4.881	План покр. 2023./ Реализ. у 2025.	814			814
7	Додатна опрема за SCADA систем	Дирекција	60	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	60			60
8	Увезивање постојећих даљински управљивих склопка растављача у систем	Све ТЈ	240	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	240			240
9	Аутоматска баждарница	Баждарница	250	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	250			250
10	Мониторинг прекидача	Све ТЈ	800	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	800			800
11	Мониторинг енергетских трансформатора	Све ТЈ	800	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	800			800
12	Набавка бројила и опреме за комуникацију	Све ТЈ	342	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	342			342
13	Одржавање ASSET-а	Дирекција	170	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	170			170
14	Набавка лиценци за ArchGis	Дирекција	100	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	100			100
15	Пилот пројекат НЕЦ бројила	Дирекција	120	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	120			120
16	Набавка анализатора за мјерење квалитета електричне енергије	Дирекција	150	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	150			150
17	Набавка складишног простора за потребе цијелог ЗЕДП-а	Све ТЈ	5.000	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.			5.000	5.000
18	Грађевински радови (санација кровова, уређење фасада, асфалтирање прилата и сл.)	Све ТЈ	100	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	100			100

19	Одржавање уљних јама у ТС 35/10 kV и изградња сливника за уље у магацину	Све ТЈ	50	План покр. 2023./ Реализ. у 2023.	50			50
УКУПНО					6.246	0	5.000	11.246

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ НОВИ ПРИКЉУЧЦИ

Нови прикључци 000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком	500	200
2	Прикључно мјерни ормар	ком	470	155
3	Прикључни вод	km	20.000	70
УКУПНО				425

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ РЕКОНСТРУКЦИЈА ПОСТОЈЕЋИХ ПРИКЉУЧАКА

Реконструкција постојећих прикључака 000 КМ

Ред. број	НАЗИВ	Јед. мјере	Количина	Износ (000 КМ)
1	Мјерни уређај	ком		
2	Прикључно мјерни ормар	ком	500	140
3	Комуникациони уређај за АММ	ком		
4	Лиценце	ком	20.000	60
УКУПНО				200