

Број:
Датум:

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

ПЛАН ПОСЛОВАЊА

за 2024. годину
ПРИЈЕДЛОГ

ПРЕДСЈЕДНИК СА



Директор

Марко Михајловић, спец.струк. инж.

електротехнике и рачунарства

Бијељина
Фебруар, 2024.

Садржај

| | |
|--|----|
| УВОДНА РАЗМАТРАЊА..... | 3 |
| ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2024. годину | 11 |
| ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2024. 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 |
| ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2024. годину | 17 |
| 1. Планирани резултат | 17 |
| 2. Структура укупних прихода за 2024. Годину | 19 |
| 3. Структура укупних расхода за 2024. годину | 22 |
| ПЛАНСКИ БИЛАНС СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2024. годину..... | 25 |
| 1. Планирана актива Предузећа за 2024. Годину..... | 25 |
| 2. Планирана пасива Предузећа за 2024 годину | 27 |
| ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2024. годину..... | 29 |
| ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА | 30 |

УВОДНА РАЗМАТРАЊА

Активности на изради Плана пословања за 2024. годину отпочеле су у октобру 2023. године, када је МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње доставио Смјернице за израду годишњег плана пословања за 2024. годину и трогодишњег плана пословања за период 2024-2026. година.

Електрп енергетски биланс МХ"ЕРС" за 2024. годину се остварује у условима развијеног билансног тржишта. Тржишним правилима су уређени односи између НОС БиХ и лиценцираних учесника на тржишту електричне енергије, дефинисани су тржишни учесници, обим њихових активности и комерцијалних односа на електроенергетском тржишту. Такође, дефинисане су обавезе које се односе на: управљање и рад механизма за балансирање, управљање споразумима за набавку помоћних услуга, обезбеђење података за поравнање енергетских трансакција, управљање загушењима, као и расподјелу накнада и трошкова за нежељена одступања, помоћне услуге и балансирање.

Од 01.01.2021. године на снагу је ступио нови Закон о електричној енергији, усклађен са Трећим енергетским пакетом. У складу са одлуком Владе РС донесеном у фебруару мјесецу 2021. године, дјелатност снабдијевања је издвојен и правно потпуно раздвојена од дјелатности дистрибуције електричне енергије.

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.

Дирекција за комерцијалне послове МХ ЕРС-а је у сврху израде Плана пословања за 2024. годину обрачунала износе прихода од произведене енергије, приходе од мрежарине, износе прихода електродистрибутивним предузећима за пренесену енергију на дистрибутивном нивоу, износе расхода за набавку електричне енергије за покривање дистрибутивних губитака.

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

План пословања за 2024. годину садржи све елементе прописане Законом о јавним предузећима и проводи се по законски прописаној процедури. Израда финансијског дијела Плана пословања у складу је са Међународним рачуноводственим стандардима и правилима и процедурама рачуноводственог и финансијског пословања и извјештавања.

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

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

Саставни дијелови Плана пословања за 2024. годину су:

- Мјере за остварење планираних резултата,
- Електроенергетски биланс за 2024. годину,
- Економско-финансијске пројекције Плана пословања за 2024. годину,
- План инвестиција за 2024. годину.

МЈЕРЕ
ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д.
ЗА ОСТВАРЕЊЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2024. годину

У циљу остварења Плана пословања за 2024. 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: Надзорни одбор и Управа МХ „ЕРС” Матичног предузећа
заједно са управом Предузећа
Рок: 2024. година**

- У планском периоду је потребно интензивирати инвестиционе активности у 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 неповратна средства из предприсупних 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, бажарењу 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: 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

- Рационално располагасти 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

- Број радника у планском периоду задржати на нивоу утврђеног броја у Ребалансу плана пословања за 2023. годину.

Носилац активности: Управа предузећа

Рок: континуирано

- У складу са закључцима донесеним на Колегију директора 20.10.2023. године неће се вршити пријем нових радника до 30.06.2024. године, осим у изузетним случајевима и то на начин дефинисан у следећој Мјери.

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

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 Управе свих ЗП, дефинишу стратешке ризике, који могу неповољно утицати на остварење приоритетних циљева предузећа.

Носилац активности: Управа Предузећа

Рок: континуирано

ОСНОВНИ ПЛАНСКИ ПОДАЦИ за 2024. годину

Табела 1 – Основни плански подаци за 2024. г.

| <i>РБ</i> | <i>ПОДАЦИ</i> | <i>План 2024</i> | <i>Ребаланс 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)* | 700.96 | 721.20 | 703.75 |
| 2 | Преузета ел. енергија из других електродистрибуција ван РС (Србија) (GWh) | 20.79 | 22.72 | 22.47 |
| 5 | Преузета ел. енергија од производње на дистрибутивном нивоу (GWh) | 48.46 | 48.18 | 23.69 |
| 4 | Бруто потрошња електричне енергије (GWh) (1+2+3) | 770.21 | 792.10 | 749.92 |
| 5 | Електрична енергија испоручена снабдјевачима у РС (GWh)** | 702.65 | 705.49 | 690.08 |
| 6 | Дистрибутивни губици (GWh)*** (4-5) | 67.56 | 86.62 | 59.85 |
| 7 | Процент остварених губитака | 8.59% | 10.72% | 7.83% |
| 8 | Приход од мрежарине за електричну енергију и снагу испоручену свим снабдјевачима (КМ) | 56,185,606 | 56,396,871 | 44,966,627 |
| 9 | Приход од пренешене енергије на дистрибутивном нивоу (Србија и Челић) (КМ) | 160,380 | 160,006 | 133,467 |
| 10 | Трошак мрежарине за преузету енергију из других система (КМ) | 16,800 | 0 | 16,970 |
| 11 | Трошак преноса за енергију и снагу, трошак НОС-а и тарифа за системску и помоћне услуге (КМ) | 10,497,374 | 10,752,863 | 10,565,136 |
| 12 | Трошак дистрибутивних губитака (КМ) | 7,364,040 | 9,441,224 | 3,483,657 |
| 13 | Укупан приход (14+15+16+17) | 67,858,277 | 65,969,037 | 60,280,359 |
| 14 | Пословни приходи | 64,617,877 | 62,728,578 | 50,420,503 |
| 15 | Финансијски приход | 450,400 | 450,459 | 250,099 |
| 16 | Остали приход | 2,790,000 | 2,790,000 | 9,609,757 |
| 17 | Приходи од усклађивања вријед. имовине | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Укупан расход (19+20+21+22) | 67,511,736 | 65,939,082 | 58,628,097 |
| 19 | Пословни расход | 65,180,336 | 65,355,350 | 54,677,252 |
| 20 | Финансијски расходи | 300,400 | 280,798 | 468,857 |
| 21 | Остали расходи | 400,000 | 302,934 | 756,613 |
| 22 | Расходи од усклађивања вријед. имовине | 1,631,000 | 0 | 2,725,375 |
| 23 | Просјечна цијена мрежарине 2023 | 7.994 | 7.994 | 6.471 |
| 24 | Бруто добит/ Губитак (7-13) | 346,541 | 29,955 | 1,652,262 |

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

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

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



ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС за 2024. годину

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ БИЛАНС ЗЕДП "ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА" а.д. за 2024. 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 2023. године и задњих шест мјесеци 2022. 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 – Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

| (GWh) | Средњи напон (kV) | | | Ниски напон (kV) | | | | Укупно |
|------------------|-------------------|--------|---------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|
| | 35 | 10 | Укупно СН | Домаћинства | Остала потрошња | Јавна расвјета | Укупно 0.4 (kV) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Електро-Бијељина | 37,36 | 162,34 | 199,70 | 386,85 | 104,30 | 11,81 | 502,95 | 702,65 |

Табела 3 Електроенергетски биланс ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина за 2024. годину

Електроенергетски биланс испоруке ел. ен. на дистрибутивном нивоу МХ ЕРС ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина - за 2024. годину

| [GWh] | Јануар | Фебруар | Март | Април | Мај | Јун | Јул | Август | Септембар | Октобар | Новембар | Децембар | УКУПНО |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Преузимање са преносне мреже | 66,80 | 60,16 | 61,51 | 56,47 | 49,99 | 48,40 | 57,39 | 56,71 | 52,18 | 58,59 | 62,08 | 70,89 | 701,16 |
| Производња на дистрибутивном нивоу | 3,87 | 4,65 | 5,91 | 6,02 | 5,53 | 4,03 | 3,18 | 2,40 | 2,28 | 2,94 | 3,55 | 4,12 | 48,46 |
| Преузимање из других система | 3,21 | 2,91 | 3,11 | 3,01 | 2,91 | 2,91 | 3,21 | 3,11 | 2,91 | 3,21 | 3,21 | 3,31 | 36,99 |
| Испорука у преносну мрежу | -0,01 | -0,01 | -0,01 | -0,02 | -0,02 | -0,02 | -0,02 | -0,02 | -0,02 | -0,02 | -0,01 | -0,01 | -0,20 |
| Испорука другим системима | -1,45 | -1,21 | -1,36 | -1,48 | -1,30 | -1,35 | -1,49 | -1,41 | -1,17 | -1,35 | -1,34 | -1,29 | -16,20 |
| Бруто испорука | 72,41 | 66,49 | 69,15 | 64,00 | 57,11 | 53,96 | 62,27 | 60,77 | 56,18 | 63,36 | 67,48 | 77,02 | 770,21 |
| Губици | [GWh] | 6,69 | 6,08 | 6,15 | 5,53 | 4,81 | 4,33 | 5,23 | 5,00 | 4,51 | 5,59 | 7,40 | 67,56 |
| | [%] | 9,06% | 8,97% | 8,72% | 8,44% | 8,23% | 7,82% | 8,20% | 8,04% | 7,85% | 8,63% | 9,09% | 8,59% |
| Нето испорука | 65,72 | 60,42 | 63,00 | 58,47 | 52,31 | 49,64 | 57,04 | 55,77 | 51,67 | 57,78 | 61,22 | 69,61 | 702,65 |
| Средњи напон (1+2) | 15,41 | 16,57 | 17,34 | 15,52 | 15,12 | 15,85 | 16,96 | 16,78 | 16,18 | 17,86 | 17,74 | 18,37 | 199,70 |
| 1. 35 kV | 2,81 | 3,23 | 3,27 | 3,24 | 3,02 | 3,11 | 3,11 | 3,11 | 3,11 | 3,11 | 3,11 | 3,11 | 37,36 |
| 2. 10 kV | 12,60 | 13,34 | 14,07 | 12,28 | 12,10 | 12,73 | 13,85 | 13,66 | 13,07 | 14,74 | 14,63 | 15,26 | 162,34 |
| Ниски напон (3+4+5) | 50,31 | 43,85 | 45,66 | 42,95 | 37,18 | 33,79 | 40,08 | 39,00 | 35,49 | 39,92 | 43,48 | 51,24 | 502,95 |
| 3. Домаћинства | 38,52 | 33,18 | 34,96 | 33,77 | 29,74 | 26,94 | 30,45 | 29,46 | 27,16 | 30,49 | 32,96 | 39,22 | 386,85 |
| 4. 0,4 kV - остала потрошња | 10,44 | 9,60 | 9,72 | 8,35 | 6,72 | 6,16 | 8,91 | 8,73 | 7,42 | 8,30 | 9,28 | 10,69 | 104,30 |
| 5. Јавна расвјета | 1,36 | 1,07 | 0,98 | 0,83 | 0,72 | 0,69 | 0,72 | 0,81 | 0,91 | 1,14 | 1,25 | 1,33 | 11,81 |

Биланс снага Електро-Бијељина за 2024. годину

| [kW] | Јануар | Фебруар | Март | Април | Мај | Јун | Јул | Август | Септембар | Октобар | Новембар | Децембар | УКУПНО |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------|---------|----------|----------|-----------|
| Са преносне мреже | 145.000 | 140.000 | 130.000 | 128.000 | 118.000 | 120.000 | 123.000 | 125.000 | 118.000 | 120.000 | 140.000 | 146.000 | 1.553.000 |
| Биланс снага крајњих корисника | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 35 kV | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 8.200 | 98.400 |
| 2. 10 kV | 48.000 | 48.000 | 49.000 | 46.000 | 48.000 | 46.000 | 48.000 | 48.000 | 47.000 | 49.000 | 49.000 | 49.000 | 575.000 |
| 3. Домаћинства | | | | | | | | | | | | | |
| а) 1ТГ (број корисника x 3,3 kW) | 325.875 | 326.040 | 326.205 | 326.370 | 326.535 | 326.700 | 326.865 | 327.030 | 327.195 | 327.360 | 327.525 | 327.690 | 3.921.390 |
| 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 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.000 | 12.000 | 10.500 | 11.500 | 11.500 | 12.000 | 12.000 | 12.500 | 12.500 | 144.000 |
| б) 2ТГ (број корисника x 5 kW) | 32.350 | 32.450 | 32.550 | 32.650 | 32.750 | 32.850 | 32.950 | 33.050 | 33.150 | 33.250 | 33.350 | 33.450 | 394.800 |
| в) 3ТГ (број корисника x 5 kW) | 2.665 | 2.680 | 2.695 | 2.710 | 2.725 | 2.740 | 2.755 | 2.770 | 2.785 | 2.800 | 2.815 | 2.830 | 32.970 |
| 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) | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 1.800 |

3. Дистрибутивни губици електричне енергије

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

Технички губици су одређени стањем и нивоом одржавања електроенергетског система (конфигурацијом мреже, бројем система трансформације, параметрима водова и трансформатора, структуром и локацијом извора и потрошача, структуром потрошње електричне енергије и сл.) и представљају неизбјежну посљедицу 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 2019 - 2023. година, те планирани губици за 2024. годину.

Табела 4 – Губици електричне енергије

| Губици GWh | 2019. | 2020. | 2021. | 2022. | 2023. | Биланс 2024. |
|------------------|-------|-------|-------|--------|--------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Електро-Бијељина | 56,04 | 59,17 | 67,53 | 82,37 | 86,62 | 67.56 |
| | 7,63% | 8,11% | 8,78% | 10,75% | 10,72% | 8,59% |

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 2024. г.

| GWh | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал | Биланс 2024 | Ребаланс 2023 | Индекс 6/7 |
|-----------------------|-----------|------------|-------------|------------|-------------|---------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| ЗЕДП Електро-Бијељина | 208.05 | 175.07 | 179.22 | 207.86 | 770.2 | 792.1 | 97 |

ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
ПЛАНА ПОСЛОВАЊА
за 2024. годину

ПЛАНСКИ БИЛАНС УСПЈЕХА ПРЕДУЗЕЋА за 2024. 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 ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина.

Табела 6 – Планирани резултат за 2024. г.

| ОПИС | ПЛАН 2024. | РЕБАЛАНС 2023 | ОСТВАРЕНО 2022. | Индекс 2/3 | Индекс 2/4 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------|------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 |
| УКУПАН ПРИХОД | 67,858,277.00 | 65,969,037.00 | 60,280,359.00 | 103 | 113 |
| 1. Пословни приход | 64,617,877.00 | 62,728,578.00 | 50,420,503.00 | 103 | 128 |
| 2. Финансијски приход | 450,400.00 | 450,459.00 | 250,099.00 | 100 | 180 |
| 3. Остали приход | 2,790,000.00 | 2,790,000.00 | 9,609,757.00 | 100 | 29 |
| 4. Приход од промјене рачуноводствених политика(ребаланс)/Расход усклађивања вриједности имовине | 0.00 | 0.00 | 0.00 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| УКУПАН РАСХОД | 67,511,736.00 | 65,939,082.00 | 58,628,097.00 | 102 | 115 |
| 1. Пословни расход | 65,180,336.00 | 65,355,350.00 | 54,677,252.00 | 100 | 119 |
| 2. Финансијски расход | 300,400.00 | 280,798.00 | 468,857.00 | 107 | 64 |
| 3. Остали расход | 400,000.00 | 302,934.00 | 756,613.00 | 132 | 53 |
| 4. Расход од промјене рачуноводствених политика(ребаланс)/усклађивања вриједности имовине | 1,631,000.00 | 0.00 | 2,725,375.00 | #DIV/0! | 60 |
| БРУТО ДОБИТ/ГУБИТАК | 346,541.00 | 29,955.00 | 1,652,262.00 | | |
| Резултат из пословне активности | -562,459.00 | -2,626,772.00 | -4,256,749.00 | | |
| Резултат из редовне активности | -412,459.00 | -2,457,111.00 | -4,475,507.00 | | |
| Резултат по основу осталих прихода и расхода | 2,390,000.00 | 2,487,066.00 | 8,853,144.00 | | |
| Резултат по основу усклађивања вриједности имовине | -1,631,000.00 | 0.00 | -2,725,375.00 | | |

Планирани укупни приходи за 2024. годину износе 67,858 мил. КМ и за 13% су већи у односу на остварене приходе 2022. године, те 3% у односу на ребаланс.

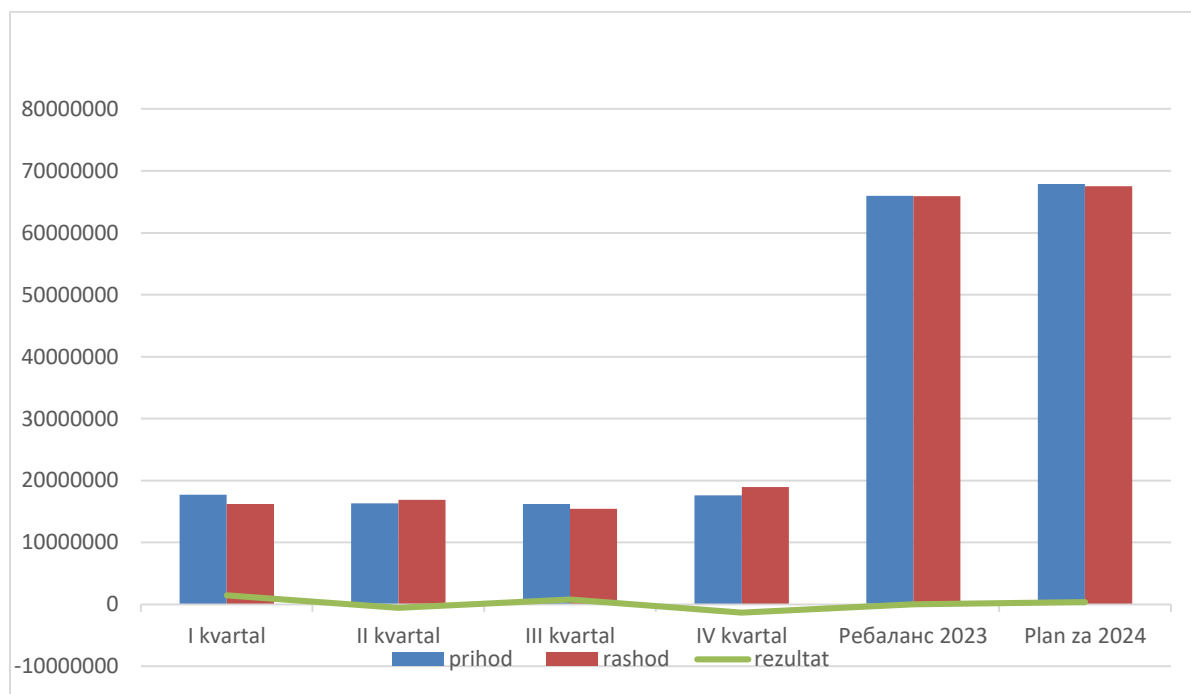
Планирани укупни расходи за 2024. годину износе 67,512 мил. КМ и за 15% су већи од остварених расхода из 2022. године, те 3% у односу на ребаланс.

Планирани бруто добитак за 2024. годину износи 346.541 КМ.

Табела 7 – Планирани резултат пословања по кварталима за 2024. г.

| Опис | ПЛАН ЗА 2024. | | | | | Остварено 2022. | Индекс 6/7 |
|----------------|---------------|------------|-------------|------------|-------------------|-----------------|------------|
| | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал | Укупно план 2024. | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Укупни приходи | 17,691,596 | 16,329,236 | 16,227,251 | 17,610,194 | 67,858,277 | 60,280,359 | 113 |
| Укупни расходи | 16,229,301 | 16,872,468 | 15,446,274 | 18,963,693 | 67,511,736 | 58,628,097 | 115 |
| Бруто резултат | 1,462,295 | -543,232 | 780,977 | -1,353,499 | 346,541 | 1,652,262 | 21 |

Графикон 1 – Планирани резултат пословања по кварталима за 2024. годину



2. Структура укупних прихода за 2024. Годину

Табела 8 – Структура укупних прихода за 2024. г.

| Опис | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал | План 2024. | Ребаланс 2023. | Остварено 2022. | Индекс | | 000 KM |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|--------|
| | | | | | | | | 6/7 | 6/8 | |
| | | | | | | | | 9 | 10 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 16,881.496 | 15,519.136 | 15,417.152 | 16,800.094 | 64,617.877 | 62,728.578 | 50,420.503 | 103 | 128 | |
| 1. Приходи од продаје робе | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 120.000 | 129.269 | 93.472 | 93 | 128 | |
| а) повезаним правним лицима | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| б) на домаћем тржишту | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 120.000 | 129.269 | 93.472 | 93 | 128 | |
| в) на ино тржишту | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2. Приходи од продаје производа | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| а) повезаним правним лицима | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| б) на домаћем тржишту | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| в) на ино тржишту | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 3. Приходи од пружених услуга | 15,285.151 | 13,922.791 | 13,820.807 | 15,203.749 | 58,232.498 | 58,186.877 | 46,765.581 | 100 | 125 | |
| а) повезаним правним лицима | 14,877.651 | 13,515.291 | 13,413.307 | 14,796.249 | 56,602.498 | 56,556.877 | 45,456.530 | 100 | 125 | |
| б) на домаћем тржишту | 407.500 | 407.500 | 407.500 | 407.500 | 1,630.000 | 1,630.000 | 1,309.051 | 100 | 125 | |
| в) на ино тржишту | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 4. Повећање вриједности залиха учинака | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 5. Смањење вриједности залиха учинака | | | | | 0.000 | 71.905 | 47.801 | 0 | 0 | |
| 6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 8. Остали пословни приходи | 1,566.345 | 1,566.345 | 1,566.345 | 1,566.345 | 6,265.379 | 4,340.527 | 3,609.251 | 144 | 174 | |
| II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 112.600 | 112.600 | 112.600 | 112.600 | 450.400 | 450.459 | 250.099 | 100 | 180 | |
| 1. Приходи од камата | 112.500 | 112.500 | 112.500 | 112.500 | 450.000 | 450.000 | 248.390 | 100 | 181 | |
| 2. Позитивне курсне разлике | | | | | 0.000 | 0.000 | 1.709 | #DIV/0! | 0 | |
| 3. Приходи од ефеката валутне клаузуле | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 4. Остали финансијски приходи | 0.100 | 0.100 | 0.100 | 0.100 | 0.400 | 0.459 | 0.000 | 87 | #DIV/0! | |
| III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ | 697.500 | 697.500 | 697.500 | 697.500 | 2,790.000 | 2,790.000 | 9,609.757 | 100 | 29 | |
| 1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет. | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 6. Нето добици по основу продаје материјала | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 7. Вишкови | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 8. Остали приходи и добици | 697.500 | 697.500 | 697.500 | 697.500 | 2,790.000 | 2,790.000 | 9,609.757 | 100 | 29 | |
| 9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| IV УКУПНИ ПРИХОДИ (III+IV) | 17,691.596 | 16,329.236 | 16,227.252 | 17,610.194 | 67,858.277 | 65,969.037 | 60,280.359 | 103 | 113 | |
| V Приходи од усклађивања вријед. имовине | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске) | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #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 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј. | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред. | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред. | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред. | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца) | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купаца | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2.4. Нето добици од усклађивања вријед. осталих финан. сред. | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД. | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI) | 17,691.596 | 16,329.236 | 16,227.252 | 17,610.194 | 67,858.277 | 65,969.037 | 60,280.359 | 103 | 113 | |

Структура укупних прихода Предузећа планираних према Плану пословања за 2024. 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 64,618 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 Плану пословања за 2024. годину је планирани обим мрежарине за електричну енергију испоручен снабдјевачима и просјечна цијена мрежарине и износи 56,19 мил. КМ, а резултат је планиране планираног обима мрежарине у износу од 702,65 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 6,3 мил. 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.

Остали пословни приход укључује и приходе од премија-штете, приходе од реализованог дијела донација у основна средства и прихода из фондова, приход од активирања учинака. *Приход од активирања учинака је планиран у износу 1,52 мил. КМ.*

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОД

Планирани су према Плану пословања у износу од 450 хиљада. КМ. Планирани приход потиче од затезних камата по основу неблаговременог плаћања електричне енергије.

ОСТАЛИ ПРИХОД

У структури осталог прихода планирана је наплата око 2,79 мил. КМ потраживања.

Структура укупно планираних прихода за 2024. годину била би слједећа:

| | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------|
| Приход од дистрибутивне мрежарине | 56,602,498 | 84% |
| Приход од продаје услуга | 1,630,000 | 2% |
| Остали пословни приход | 6,385,379 | 9% |
| Финансијски приход | 450,000 | 1% |
| Остали приходи | 2,790,000 | 4% |
| УКУПАН ПРИХОД: | 67,857,877 | 100% |

Графикон 2 – Структура укупних прихода



3. Структура укупних расхода за 2024. годину

Табела 9 – Структура укупних расхода за 2024. г.

| Опис | I квартал | II квартал | III квартал | IV квартал | План 2024. | Ребаланс 2023. | Остварено 2022. | Индекс | | 000 KM |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|--------|
| | | | | | | | | 6/7 | 6/8 | |
| | | | | | | | | 9 | 10 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ | 16,054.201 | 16,697.369 | 15,271.175 | 17,157.593 | 65,180.336 | 65,355.350 | 54,677.252 | 100 | 119 | |
| 1. Набавна вриј. продате робе | 4,881.192 | 3,954.278 | 4,098.166 | 4,944.679 | 17,878.315 | 20,194.087 | 13,167.363 | 89 | 136 | |
| 2. Трошкови материјала | 274.500 | 274.500 | 274.500 | 274.500 | 1,098.000 | 808.000 | 1,039.443 | 136 | 106 | |
| 3. Трошкови горива и енергије | 302.500 | 302.500 | 302.500 | 302.500 | 1,210.000 | 1,500.000 | 1,342.483 | 81 | 90 | |
| 4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б) | 6,307.669 | 7,877.751 | 6,307.669 | 6,307.669 | 26,800.756 | 25,327.318 | 21,828.670 | 106 | 123 | |
| а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата | 5,406.248 | 6,976.330 | 5,406.248 | 5,406.248 | 23,195.073 | 20,397.525 | 17,979.427 | 114 | 129 | |
| б) Трошкови осталих личних примања | 901.421 | 901.421 | 901.421 | 901.421 | 3,605.683 | 4,929.793 | 3,849.243 | 73 | 94 | |
| 5. Трошкови производ. услуга | 571.250 | 571.250 | 571.250 | 571.250 | 2,285.000 | 2,259.986 | 1,861.535 | 101 | 123 | |
| 6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.) | 3,148.965 | 3,148.965 | 3,148.965 | 4,188.870 | 13,635.765 | 13,189.636 | 12,946.509 | 103 | 105 | |
| 6.1. Трошкови амортизације | 3,148.965 | 3,148.965 | 3,148.965 | 3,148.965 | 12,595.860 | 12,086.993 | 11,693.866 | 104 | 108 | |
| а) Амортизација некретнина, постројења и опреме | 3,148.965 | 3,148.965 | 3,148.965 | 3,148.965 | 12,595.860 | 12,086.993 | 11,693.866 | 104 | 108 | |
| б) Амортизација инвестиционих некретнина | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| в) Амортизација средстава узетих у закуп | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| г) Амортизација осталих средстава | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 6.2. Трошкови резервисања | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 1,039.905 | 1,039.905 | 1,102.643 | 1,252.643 | 94 | 83 | |
| 7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса) | 461.625 | 461.625 | 461.625 | 461.625 | 1,846.500 | 1,850.000 | 2,065.713 | 100 | 89 | |
| 8. Трошкови пореза | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 100.000 | 86.388 | 98.612 | 116 | 101 | |
| 9. Трошкови доприноса | 81.500 | 81.500 | 81.500 | 81.500 | 326.000 | 139.935 | 326.924 | 233 | 100 | |
| II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 75.100 | 75.100 | 75.100 | 75.100 | 300.400 | 280.798 | 468.857 | 107 | 64 | |
| 1. Расходи камата | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 300.000 | 280.591 | 468.846 | 107 | 64 | |
| 2. Негативне курсне разлике | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 3. Расходи по основу валутне клаузуле | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 4. Остали финансијски расходи | 0.100 | 0.100 | 0.100 | 0.100 | 0.400 | 0.207 | 0.011 | 193 | 3,636 | |
| III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 400.000 | 302.934 | 756.613 | 132 | 53 | |
| 1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме | | | | | 0.000 | 0.000 | 5.018 | #DIV/0! | 0 | |
| 2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет. | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред. | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица | | | | | 0.000 | 0.000 | 728.439 | #DIV/0! | 0 | |
| 6. Нето губици по основу продаје материјала | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 7. Мањкови | | | | | 0.000 | 0.000 | 23.156 | #DIV/0! | 0 | |
| 8. Нето губици од дериватних финанси. инструмената | | | | | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 9. Остали расходи и губици | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 400.000 | 302.934 | 0.000 | 132 | #DIV/0! | |
| IV Расходи (III-III) | 16,229.301 | 16,872.469 | 15,446.275 | 17,332.693 | 65,880.736 | 65,939.082 | 55,902.722 | 100 | 118 | |
| V Расх. од усклађивања вриј. имовине | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 1,631.000 | 1,631.000 | 0.000 | 2,725.375 | #DIV/0! | 60 | |
| 1. Расходи од усклађивања вријед. имовине (осим финан.) | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред. | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед. | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед. | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сре. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре. | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2. Губици од ускла. вријед. финан. сред. | 0.000 | 0.000 | 0.000 | 1,631.000 | 1,631.000 | 0.000 | 2,725.375 | #DIV/0! | 60 | |
| 2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сре. | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца) | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| 2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца | | | | 1,631.000 | 1,631.000 | | 2,725.375 | #DIV/0! | 60 | |
| 2.4. Нето губици од ускла. вријед. осталих финан. сред. | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШКА ИЗ РАНИ. ГОД. | | | | | 0.000 | | | #DIV/0! | #DIV/0! | |
| УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI) | 16,229.301 | 16,872.469 | 15,446.275 | 18,963.693 | 67,511.736 | 65,939.082 | 58,628.097 | 102 | 115 | |

Укупни трошкови предузећа према Плану пословања за 2024. годину су 67,512 мил. КМ. Трошкови пословања планирани су на бази важећег контног плана и у складу са постојећом билансном шемом.

Планиране величине су сљедеће:

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- **Набавна вриједност продате робе** чине трошкови за набавку енергије за покривање дистрибутивних губитака, трошкови за преносну мрежарину и трошкови електродистрибуције за преносну мрежарину у другим ЕЕС.
- **Трошкови материјала за израду и Трошкови осталог материјала** планирани су на основу Плана инвестиција, односно Плана набавки материјала за редовно и инвестиционо одржавање. План инвестиција за 2024. годину налази се у прилогу овог документа.
- **Трошкови горива** планирани су према Смјерницама по просјечној цијени горива на тржишту.
- **Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** планирани су према на бази цијене рада од 158 КМ. Регрес је планиран у износу од 1.277,00 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 2,29 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.

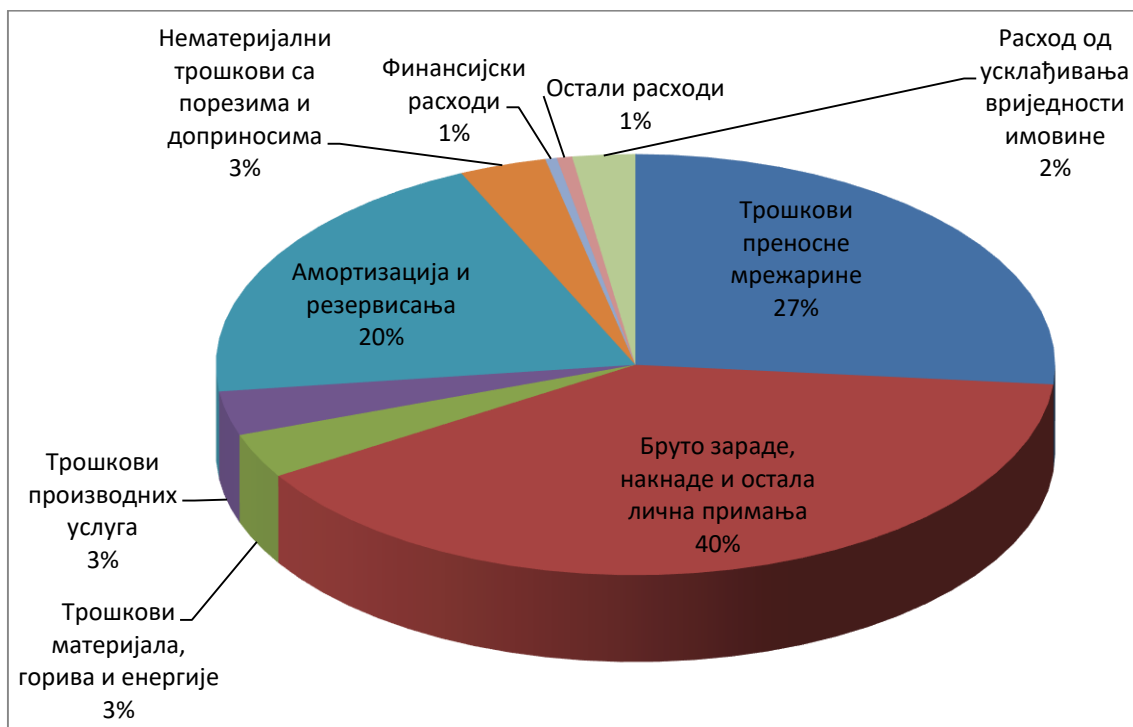
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОД

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

Структура планираних укупних расхода за 2024. годину:

| | | |
|--|-------------------|-------------|
| Трошкови преносне мрежарине | 17,878,315 | 26% |
| Бруто зараде, накнаде и остала лична примања | 26,800,756 | 40% |
| Трошкови материјала, горива и енергије | 2,308,000 | 3% |
| Трошкови производних услуга | 2,285,000 | 3% |
| Амортизација и резервисања | 13,635,765 | 20% |
| Нематеријални трошкови са порезима и доприносима | 2,272,500 | 3% |
| Финансијски расходи | 300,400 | 0% |
| Остали расходи | 400,000 | 1% |
| Расход од усклађивања вриједности имовине | 1,631,000 | 2% |
| Укупни расходи: | 67,511,736 | 100% |

Графикон 3 – Структура укупних расхода



ПЛАНСКИ БИЛАНС СТАЊА ПРЕДУЗЕЋА за 2024. годину

1. Планирана актива Предузећа за 2024. Годину

Табела 10 – Плански биланс стања – АКТИВА

000КМ

| СРЕДСТВА | АОП | На дан | Пројекција | Остварено | Индекс | |
|--|------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|
| | | 31.12.2024. | 31.12.2023. | | 2/3 | 2/4 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| А. СТАЛНА СРЕДСТВА | 001 | 261,603.239 | 261,617.239 | 255,368.014 | 100 | 102 |
| I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА | 002 | 4,835.001 | 4,835.001 | 4,055.911 | 100 | 119 |
| 1. Улагања у развој | 003 | 13.809 | 13.809 | 17.984 | 100 | 77 |
| 2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права | 004 | 3,727.002 | 3,727.002 | 2,235.536 | 100 | 167 |
| 3. Goodwil | 005 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4. Остала нематеријална средства | 006 | | | 1,802.391 | #DIV/0! | 0 |
| 5. Аванси и нематеријална средства у припреми | 007 | 1,094.190 | 1,094.190 | | 100 | #DIV/0! |
| II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА | 008 | 256,754.057 | 256,754.057 | 251,255.923 | 100 | 102 |
| 1. Земљиште | 009 | 7,249.128 | 2,249.128 | 2,249.128 | 322 | 322 |
| 2. Грађевински објекти | 010 | 67,753.398 | 67,753.398 | 69,809.232 | 100 | 97 |
| 3. Постројења и опрема | 011 | 149,174.876 | 149,174.876 | 151,255.832 | 100 | 99 |
| 4. Остале некретнине, постројења и опрема | 012 | 15.280 | 15.280 | 14.648 | 100 | 104 |
| 5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми | 013 | 39.292 | 39.292 | | 100 | #DIV/0! |
| 6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми | 014 | 32,522.083 | 37,522.083 | 27,927.083 | 87 | 116 |
| III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ | 015 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП | 016 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| V БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 017 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 1. Шуме | 018 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2. Вишегодишњи засади | 019 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3. Основно стадо и остала биолошка средства | 020 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4. Аванси и биолош. сред. у припреми | 021 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ | 022 | 14.181 | 28.181 | 56.180 | 50 | 25 |
| 1. Учешће у капиталу зависних субјеката | 023 | 0.001 | 0.001 | | 100 | #DIV/0! |
| 2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата | 024 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности | 025 | 14.180 | 28.180 | 56.180 | 50 | 25 |
| 3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима | 026 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3.2. Дугорочни кредити у земљи | 027 | 14.180 | 28.180 | 56.180 | 50 | 25 |
| 3.3. Дугорочни кредити у иностранству | 028 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности | 029 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат | 030 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4.1. Власнички инструменти | 031 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 4.2. Дужнички инструменти | 032 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 5. Потраживања по финансијском лизингу | 033 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА | 034 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 035 | 2,044.055 | 2,044.055 | 2,044.055 | 100 | 100 |
| В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА | 036 | 10,280.342 | 10,280.501 | 17,196.078 | 100 | 60 |
| I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ | 037 | 4,786.419 | 4,786.419 | 5,463.290 | 100 | 88 |
| 1. Залихе материјала | 038 | 3,942.642 | 3,942.642 | 3,494.974 | 100 | 113 |
| 2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга | 039 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3. Залихе готових производа | 040 | 490.280 | 490.280 | 511.020 | 100 | 96 |
| 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 | 353.497 | 353.497 | 1,457.296 | 100 | 24 |
| II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ | 044 | 5,493.923 | 5,494.082 | 11,732.788 | 100 | 47 |
| 1. Краткорочна потраживања | 045 | 4,054.219 | 4,154.219 | 10,223.597 | 98 | 40 |

| | | | | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|
| 1.1. Купци - повезана правна лица | 046 | 2,952.378 | 2,952.378 | 9,562.331 | 100 | 31 |
| 1.2. Купци у земљи | 047 | 384.078 | 384.078 | 102.853 | 100 | 373 |
| 1.3. Купци из иностранства | 048 | 2.585 | 2.585 | | 100 | #DIV/0! |
| 1.4. Потраживања из специфичних послова | 049 | 32.391 | 132.391 | | 24 | #DIV/0! |
| 1.5. Друга краткорочна потраживања | 050 | 676.366 | 676.366 | 558.413 | 100 | 121 |
| 1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит | 051 | 6.421 | 6.421 | | 100 | #DIV/0! |
| 2. Краткорочни финансијски пласмани | 052 | 14.880 | 14.880 | 14.881 | 100 | 100 |
| 2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности | 053 | 14.880 | 14.880 | 14.881 | 100 | 100 |
| а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима | 054 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| б) Краткорочни кредити у земљи | 055 | 14.880 | 14.880 | 14.881 | 100 | 100 |
| в) Краткорочни кредити у иностранству | 056 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности | 057 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2.2. Финансијска сред. по фер вријед. кроз биланс успеха | 058 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2.3. Потраживања по финансијском лизингу | 059 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2.4. Дериватна финансијска средства | 060 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3. Готовински еквиваленти и готовина | 061 | 206.260 | 106.260 | 218.558 | 194 | 94 |
| 3.1. Готовински еквиваленти | 062 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3.2. Готовина | 063 | 206.260 | 106.260 | 218.558 | 194 | 94 |
| 4. Порез на додатну вриједност | 064 | 0.000 | 0.159 | 0.179 | 0 | 0 |
| 5. Краткорочна разграничења | 065 | 1,218.564 | 1,218.564 | 1,275.573 | 100 | 96 |
| Г. БИЛАНСНА АКТИВА | 066 | 273,927.636 | 273,941.795 | 274,608.147 | 100 | 100 |
| Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 067 | 32,637.309 | 32,637.309 | 32,637.309 | 100 | 100 |

Стална имовина Предузећа на дан 31.12.2024. године према Плану пословања за 2024. годину процјењена је на износ од 261,6 мил. КМ, од чега:

- Нематеријална улагања 4,835 мил. КМ
- Некретнине, постројења, опрема 256,754 мил. КМ
- Дугорочни финансијски пласмани 14.181 КМ
- Одложена пореска средства 2,044 мил. КМ.

Приликом планирања износа сталних средстава узели смо у обзир процјењену вриједност средстава на дан 31.12.2021. године, процјењену амортизацију и планиране инвестиције према Плану 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** на нивоу је потребних количина утврђених по оптимизираним нормативима ранијих периода и уз уважавање износа који ће се наћи у Плану набавки за 2023. 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 2024 годину
Табела 11 – Плански биланс стања – ПАСИВА

000 КМ

| ИЗВОРИ СРЕДСТАВА | АОП | На дан 31.12.2024. | Пројекција 31.12.2023. | Остварено 2022. | Индекс | |
|--|-----|-----------------------|---------------------------|--------------------|------------|----------------|
| | | | | | 2/3 | 2/4 |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| БИЛАНСНА ПАСИВА | | | | | | |
| А. КАПИТАЛ | 101 | 173,673.539 | 173,326.294 | 172,868.695 | 100 | 100 |
| I ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 102 | 38,486.954 | 38,486.954 | 38,486.953 | 100 | 100 |
| 1. Акцијски капитал | 103 | 38,486.953 | 38,486.953 | 38,486.953 | 100 | 100 |
| 1.1. Акцијски капитал-обичне акције | 104 | 38,486.953 | 38,486.953 | 38,486.953 | 100 | 100 |
| 1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције | 105 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу | 106 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3. Улози | 107 | 0.001 | 0.001 | | 100 | #DIV/0! |
| 4. Државни капитал | 108 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 5. Остали основни капитал | 109 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 110 | 0.000 | 0.000 | 0.000 | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 1. Откупљене сопствене акције и удјели | 111 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2. Уписани неуплаћени капитал | 112 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 113 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК | 114 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| V РЕЗЕРВЕ | 115 | 5,166.481 | 5,166.481 | 5,114.895 | 100 | 101 |
| 1. Законске резерве | 116 | 3,597.322 | 3,597.322 | 3,565.081 | 100 | 101 |
| 2. Статутарне резерве | 117 | 1,569.159 | 1,569.159 | 1,549.814 | 100 | 101 |
| 3. Остале резерве | 118 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ | 119 | 92,569.397 | 92,569.397 | 92,569.398 | 100 | 100 |
| 1. Ревалоризационе резерве за некретности, постројења, опрему и нематеријална средства | 120 | 92,569.397 | 92,569.397 | 92,569.398 | 100 | 100 |
| 2. Остале ревалоризационе резерве | 121 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ | 122 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ | 123 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ | 124 | 37,450.707 | 37,104.166 | 36,697.449 | 101 | 102 |
| 1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година | 125 | 37,104.166 | 36,651.211 | 35,457.946 | 101 | 105 |
| 2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године | 126 | 346.541 | 452.955 | 1,239.503 | 77 | 28 |
| 3. Нето приход од самосталне дјелатности | 127 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| X ГУБИТАК | 128 | 0.000 | 0.704 | 0.000 | 0 | #DIV/0! |
| 1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година | 129 | | 0.704 | | 0 | #DIV/0! |
| 2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године | 130 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 131 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 132 | 63,486.632 | 65,486.632 | 67,321.151 | 97 | 94 |
| I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 133 | 5,043.800 | 5,043.800 | 647.397 | 100 | 779 |
| 1. Резервисања за трошкове у гарантном року | 134 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених | 135 | 534.769 | 534.769 | 647.397 | 100 | 83 |
| 3. Остала дугорочна резервисања | 136 | 4,509.031 | 4,509.031 | | 100 | #DIV/0! |
| II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 137 | 39,331.862 | 41,331.862 | 46,964.855 | 95 | 84 |
| 1. Обавезе према повезаним правним лицима | 138 | 7,967.155 | 7,967.155 | 8,127.530 | 100 | 98 |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 139 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |

| | | | | | | |
|--|------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 140 | 31,330.368 | 33,330.368 | 32,928.639 | 94 | 95 |
| 4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима | 141 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 5. Дугорочне обавезе по лизингу | 142 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј. | 143 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења | 144 | 34.339 | 34.339 | 5,908.686 | 100 | 1 |
| III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 145 | 19,110.970 | 19,110.970 | 19,708.899 | 100 | 97 |
| В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 146 | 11,222.487 | 11,222.487 | 11,222.487 | 100 | 100 |
| Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 147 | 25,544.978 | 23,906.382 | 23,195.814 | 107 | 110 |
| 1. Краткорочне финансијске обавезе | 148 | 2,952.140 | 1,391.174 | 2,952.140 | 212 | 100 |
| 1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима | 149 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности | 150 | 2,880.977 | 1,320.011 | 2,880.977 | 218 | 100 |
| 1.3. Краткорочне обавезе по лизингу | 151 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха | 152 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 1.5. Дериватне финансијске обавезе | 153 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности | 154 | 71.163 | 71.163 | 71.163 | 100 | 100 |
| 2. Обавезе из пословања | 155 | 19,709.849 | 19,632.220 | 16,688.239 | 100 | 118 |
| 2.1. Примљени аванси, депозити и кауције | 156 | 917.090 | 917.090 | 982.078 | 100 | 93 |
| 2.2. Добављачи - повезана правна лица | 157 | 14,733.951 | 14,733.951 | 11,782.871 | 100 | 125 |
| 2.3. Добављачи у земљи | 158 | 3,169.821 | 3,092.192 | 3,870.215 | 103 | 82 |
| 2.4. Добављачи из иностранства | 159 | 888.987 | 888.987 | 53.075 | 100 | 1,675 |
| 2.5. Остале обавезе из пословања | 160 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 3. Обавезе из специфичних послова | 161 | 202.752 | 202.752 | 485.600 | 100 | 42 |
| 4. Обавезе за плате и накнаде плата | 162 | 2,055.179 | 2,055.179 | 1,803.217 | 100 | 114 |
| 5. Остале обавезе | 163 | 107.926 | 107.926 | 119.969 | 100 | 90 |
| 6. Порез на додату вриједност | 164 | 4.690 | 4.690 | 478.515 | 100 | 1 |
| 7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине | 165 | 9.382 | 9.381 | 36.197 | 100 | 26 |
| 8. Обавезе за порез на добит | 166 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| 9. Краткорочна разграничења | 167 | 503.060 | 503.060 | 631.937 | 100 | 80 |
| 10. Краткорочна резервисања | 168 | | | | #DIV/0! | #DIV/0! |
| Д. БИЛАНСНА ПАСИВА | 169 | 273,927.636 | 273,941.795 | 274,608.147 | 100 | 100 |
| Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 170 | 32,637.309 | 32,637.309 | 32,637.309 | 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:

- У 2024. години планирана је континуирана отплата дугорочних кредита.
- Обавезе из пословања** планиране су у складу са досадашњом праксом и на нивоу износа из претходних година.
- Обавезе за зараде и накнаде зарада** планиране су у висини преостале обавезе и према пројекцији мјесечног трошка за зараде и накнаде зарада.
- У оквиру **обавеза за порезе, доприносе и друге дажбине** направљена је пројекција пореза, доприноса и других накнада које се углавном понављају из године у годину.

ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ за 2024. годину

Планирани број радника за 2024. годину остаје на нивоу ребаланса плана за 2023. годину и износи 748 радника.

У слjedeћој табели је приказан планирани број радника по кварталима:

Табела 12 – Број радника по кварталима за 2024. г.

| | <i>I квартал</i> | <i>II квартал</i> | <i>III квартал</i> | <i>IV квартал</i> | <i>Укупно план 2024.</i> |
|-----------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> |
| Број запослених | 748 | 748 | 748 | 748 | 748 |

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА
за 2024. годину

Начин финансирања планираних инвестиција

| ЗЕДП "Електро-Бијељина" а.д. Бијељина | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--------------|--------------|
| Укупна вриједност инвестиције | | | 10.063 | |
| Начин финансирања инвестиције | Властитим средствима | Укупно властитим средствима | | 9.978 |
| | | Слободна амортизација | | 7.639 |
| | | Властити учинци | Механизација | 1.402 |
| | | | Радна снага | 937 |
| | Кредитним средствима | Укупно кредитним средствима | | 0 |
| | | Већ закључени уговори о кредиту | | |
| | | Нови кредити | | |
| | Средства из донација | | | 85 |
| <i>Учешће других</i> | | | | |

ЗЕДП „ЕЛЕКТРО-БИЈЕЉИНА“ А.Д. БИЈЕЉИНА

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

000 КМ

| Активност | План за 2024. год. | | | | | | | | | | | | Укупно (000 КМ) |
|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------|
| | I квартал | | | II квартал | | | III квартал | | | IV квартал | | | |
| | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | |
| Изградња | 1.222 | 0 | 0 | 2.033 | 0 | 15 | 2.848 | 0 | 70 | 2.038 | 0 | 0 | 8.226 |
| Санација | 276 | 0 | 0 | 459 | 0 | 0 | 643 | 0 | 0 | 459 | 0 | 0 | 1.837 |
| Укупно | 1.498 | 0 | 0 | 2.492 | 0 | 15 | 3.491 | 0 | 70 | 2.497 | 0 | 0 | 10.063 |

| Ред. број | ОБЈЕКАТ | Дужина мреже (km) | ИЗГРАДЊА | | | | | | | | | | | | | | | Укупно (000 KM) |
|---------------|----------------------------|-------------------|----------------|--------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| | | | Трафостанице | | Укупан број нових прикључака | I квартал | | | II квартал | | | III квартал | | | IV квартал | | | |
| | | | Укупан број ТС | Инста. снага (MVA) | | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | |
| 1 | СН надземна мрежа | 12,50 | | | | 59 | | | 99 | | | 138 | | 30 | 99 | | | 425 |
| 2 | СН подземна мрежа | 22,50 | | | | 239 | | | 399 | | | 558 | | | 399 | | | 1.595 |
| 3 | НН надземна мрежа | 5,00 | | | | 15 | | | 24 | | 15 | 34 | | 15 | 24 | | | 127 |
| 4 | НН подземна мрежа | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 5 | Трафостанице 35/x kV | | 1 | | | 5 | | | 5 | | | 10 | | | 10 | | | 30 |
| 6 | Трафостанице 10(20)/0,4 kV | | 28 | | | 305 | | | 509 | | | 712 | | 25 | 509 | | | 2.060 |
| 7 | Механизација | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 8 | Нови прикључци | | | | 700 | 79 | | | 131 | | | 184 | | | 131 | | | 525 |
| 9 | Остало | | | | | 520 | | | 866 | | | 1.212 | | | 866 | | | 3.464 |
| Укупно | | | | | | 1.222 | 0 | 0 | 2.033 | 0 | 15 | 2.848 | 0 | 70 | 2.038 | 0 | 0 | 8.226 |

| Ред. број | ОБЈЕКАТ | Дужина мреже (km) | САНАЦИЈА | | | | | | | | | | | | | | | Укупно (000 KM) |
|---------------|--------------------------------------|-------------------|----------------|--------------------|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|
| | | | Трафостанице | | Укупан број рекон. постојећих прикључака | I квартал | | | II квартал | | | III квартал | | | IV квартал | | | |
| | | | Укупан број ТС | Инста. снага (MVA) | | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | Властита средства | Кредитна средства | Средства из донација | |
| 1 | СН надземна мрежа | 56,00 | | | | 115 | | | 191 | | | 268 | | | 191 | | | 765 |
| 2 | СН подземна мрежа | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 3 | НН надземна мрежа | 65,00 | | | | 101 | | | 168 | | | 235 | | | 168 | | | 672 |
| 4 | НН подземна мрежа | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 5 | Трафостанице 35/x kV | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 6 | Трафостанице 10(20)/0,4 kV | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 7 | Механизација | | | | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 8 | Реконструкција постојећих прикључака | | | | 2.000 | 30 | | | 50 | | | 70 | | | 50 | | | 200 |
| 9 | Остало | | | | | 30 | | | 50 | | | 70 | | | 50 | | | 200 |
| Укупно | | | | | | 276 | 0 | 0 | 459 | 0 | 0 | 643 | 0 | 0 | 459 | 0 | 0 | 1.837 |

СПЕЦИФИКАЦИЈА СТАВКЕ ОСТАЛО

| 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 | Oracle Extreme Enterprise ZFS Storage | Дирекција | 300 | План покр. 2024./Реализ. у 2024. | 300 | | | 300 |
| 2 | АММ систем | Све ТЈ | 500 | План покр. 2024./Реализ. у 2024. | 500 | | | 500 |
| 3 | Проширење GIS-A 3. фаза израда базе података и катастра подземних инсталација | Све ТЈ | 1.800 | План покр. 2024./Реализ. у 2026. | 600 | | | 600 |
| 4 | Управљање средњенапонском мрежом по дубини, фаза 1 | Све ТЈ | 4.881 | План покр. 2023./Реализ. до 2026. | 814 | | | 814 |
| 5 | Набавка мобилних анализатора за мјерење квалитета електричне енергије | Све ТЈ | 150 | План покр. 2023./Реализ. у 2024. | 150 | | | 150 |
| 6 | Аутоматска баждарница | Дирекција | 350 | План покр. 2024./Реализ. у 2024. | 350 | | | 350 |
| 7 | Релејно управљачка опрема за ТС | Све ТЈ | 200 | План покр. 2024./Реализ. у 2024. | 200 | | | 200 |
| 8 | Набавка електронског диспечерског дневника | Дирекција | 200 | План покр. 2024./Реализ. у 2024. | 200 | | | 200 |
| 9 | Телефони за читање са надоградњом HYDRE | Дирекција | 350 | План покр. 2024./Реализ. у 2024. | 350 | | | 350 |
| 10 | Грађевински радови (санација кровова, асвалтирање прилаза и слично) | Све ТЈ | 150 | План покр. 2024./Реализ. у 2024. | 150 | | | 150 |
| 11 | Одржавање уљних јама у ТС 35/10 кV и изградња сливника за уље у магацину | Све ТЈ | 50 | План покр. 2024./Реализ. у 2024. | 50 | | | 50 |
| УКУПНО | | | | | 3.664 | 0 | 0 | 3.664 |

Нови прикључци

000 КМ

| Ред. број | НАЗИВ | Јед. мјере | Количина | Износ (000 КМ) |
|---------------|------------------------|------------|----------|----------------|
| 1 | Мјерни уређај | ком | 700 | 271 |
| 2 | Прикључно мјерни ормар | ком | 700 | 170 |
| 3 | Прикључни вод | km | 21.000 | 84 |
| УКУПНО | | | | 525 |

Реконструкција постојећих прикључака

000 КМ

| Ред. број | НАЗИВ | Јед. мјере | Количина | Износ (000 КМ) |
|---------------|-----------------------------|------------|----------|----------------|
| 1 | Мјерни уређај | ком | 500 | 140 |
| 2 | Прикључно мјерни ормар | ком | 2.000 | |
| 3 | Комуникациони уређај за АММ | ком | 20 | 60 |
| 4 | Лиценце | ком | | |
| УКУПНО | | | | 200 |