



**ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА
СРБИЈЕ**

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд

**Извештај о степену усклађености
планираних и реализованих активности из
трогодишњег програма пословања**

за период 01.01.-30.09.2022. године

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд

Број: 2460800-08.01.-466039/2-22
Београд,

31-10-2022

На основу члана 22 Одлуке о оснивању Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (пречишћен текст), број: 05.000-08.01-29271/1-21 од 29. јануара 2021. године, Скупштина Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд ванседничним изјашњавањем од 31. октобра 2022. године, доноси

ОДЛУКУ

1.

Усваја се Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2022.-2024.) и то за период 01.01.-30.09.2022. године, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове одлуке.

2.

Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2022.-2024.) и то за период 01.01.-30.09.2022. године, из тачке 1. ове одлуке доставити Министарству привреде.

3.

Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2022.-2024.) и то за период 01.01.-30.09.2022. године, из тачке 1. ове одлуке доставити Министарству рударства и енергетике и Министарству финансија ради информисања.

Образложење

Чланом 63. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019), који се на основу члана 74. примењује и на друштва капитала, прописана је обавеза достављања Министарству привреде тромесечних извештаја о степену реализације годишњег, односно трогодишњег програма пословања.

Правилником о изменама и допунама Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 131/21) прописани су обрасци тромесечних извештаја, који се попуњавају за сваки период кумулативно са почетком календарске године. Упутством о начину и роковима достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа број 110-00-218/2021-09-01 од 22. фебруара 2022. године, Министарство привреде је прописало начин и рокове за достављање ових извештаја. Обрасци извештаја се достављају Министарству привреде путем информационе платформе, као и штампаним путем на начин прописан Упутством број 110-00-72/2016-09 од 11. априла 2016. године.

С обзиром на наведено донета је одлука као у диспозитиву.

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд
Председник скупштине

Милан Цветков



I Основни статусни подаци

Пословно име: Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд

Седиште: Булевар уметности 12, 11070 Београд – Нови Београд

Претежна делатност: Дистрибуција електричне енергије и управљање дистрибутивним системом

Матични број: 07005466

ПИБ: 100001378

Оснивач Друштва је Република Србија.

Надлежна министарства: Министарство привреде и Министарство рударства и енергетике.

Остале делатности: изградња електричних и телекомуникационих водова, постављање електричних инсталација, остали инсталациони радови у грађевинарству, остали непоменути специфични радови, друмски превоз терета, одмаралишта и слични објекти за краћи боравак, остале услуге припремања и послуживања хране, кабловске телекомуникације, бежичне телекомуникације, сателитске телекомуникације, остале телекомуникационе делатности, рачунарско програмирање, управљање рачунарском опремом, обрада података, хостинг и сл., инжењерске делатности и техничко саветовање, техничко испитивање и анализе. Друштво може да обавља и друге делатности под условом да се тиме не ремети обављање претежне делатности, у складу са важећим законским актима и Одлуком о оснивању Друштва.

Реорганизација

Закључком Владе Републике Србије 05 број: 023–10578/2020-1 од 17.12.2020. године, Влада је прихватила Извештај о потреби спровођења активности у циљу усклађивања пословања Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд са Законом о јавним предузећима и Законом о енергетици и План за спровођење активности у циљу реорганизације Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд.

На основу наведеног Закључка Владе, Надзорни одбор Јавног предузећа „Електропривреда Србије“ Београд у функцији Скупштине Друштва дана 21. децембра 2020. године донео је Одлуку број 05.000-08.01.-377612/3-20, којом се повећава капитал Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд уношењем новог неновчаног улога. На основу наведеног, реализовано је издвајање дела имовине Јавног предузећа „Електропривреда Србије“, Београд у вредности од 18.264.193.294,00 динара и пренос у својину Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд, чиме је увећан неновчани капитал Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд. Надзорни одбор Јавног предузећа „Електропривреда Србије“ Београд је такође дана 21. децембра 2020. године донео Одлуку број 12.01.635814/7-20 да се удео у капиталу Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд са Јавног предузећа „Електропривреда Србије“ Београд пренесе без накнаде на Републику Србију.

Након регистрације повећања капитала Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд у Регистру привредних друштава код Агенције за привредне регистре, дана 29. децембра 2020. године закључен је Уговор о преносу удела у Оператору дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд са Јавног предузећа „Електропривреда Србије“ Београд на Републику Србију. Даном уписа промене члана у Регистар привредних друштава код Агенције за привредне регистре 31. децембра 2020. године, Република Србија је постала једини члан и оснивач са 100% удела у основном капиталу Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд.

Са даном почетка примене Одлуке о изменама и допунама Одлуке о оснивању Оператора дистрибутивног система „ЕПС Дистрибуција“ д.о.о. Београд извршена је промена седишта и пословног имена Друштва које гласи: Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд (у даљем тексту: Електродистрибуција Србије).

Процес реорганизације није у потпуности окончан, с обзиром да још увек део непокретности (земљиште и грађевински објекти) због отворених имовинско-правних питања није пренет у власништво Електродистрибуције Србије.

Трогодишњи програм пословања

Трогодишњи програм пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд за период 2022-2024. год. је усвојен Одлуком Скупштине Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (број: 20700-08.01-347758/3-21) дана 17. децембра 2021. год. Влада Републике Србије је на седници, одржаној у Београду 23. децембра 2021. год, донела Решење о давању сагласности на Трогодишњи програм пословања Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд за период 2022-2024. год. (05 број: 023-11298/2021-1), објављено у Сл. гласнику РС бр. 127/2021 од 24. децембра 2021. год.

Програм о изменама и допунама трогодишњег програма пословања

Програм о изменама и допунама трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд за период 2022-2024. год. је усвојен Одлуком Скупштине Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (број: 2460800-08.01-31903/10-22) дана 28. јануара 2022. год.

Влада Републике Србије је на седници одржаној у Београду 10. фебруара 2022. год. донела Решење о давању сагласности на Програм о изменама и допунама трогодишњег програма пословања Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд за период 2022-2024. год. (05 број: 023-963/2022-2), објављено у Сл. гласнику РС бр. 18/2022 од 11. фебруара 2022. год и плански подаци у овом извештају су приказани сходно том документу.

II Образложење пословања

У посматраном периоду обезбеђено је стабилно функционисање дистрибутивног електроенергетског система, упркос изазовима који су били условљени инфлаторним притисцима (међугодишња инфлација у септембру 2022. године од 14,0%) и упркос изазовима услед неликвидности која је била присутна у већој или мањој мери током читавог посматраног периода. Током првог квартала 2022. године неликвидност је превазиђена повлачењем кредита за обртна средства (ликвидност) почетком марта 2022. године. Почевши од маја 2022. године, услед тога што ЈП Електропривреда Србије (као један од снабдевача електричном енергијом крајњих купаца са претежним учешћем у структури новчаног прилива по основу потраживања за обрачунату услугу приступа и коришћења ДСЕЕ) није измиривала доспеле обавезе у целисти и у роковима доспећа, проблеми са ликвидношћу поново постају актуелни и расту из месеца у месец.

Имајући у виду актуелни финансијски положај и врло ограничена расположива финансијска средства, Друштво је у посматраном периоду предузело одговарајуће мере у погледу консолидације новчаног тока и успостављања финансијске стабилности по основу којих су извршавани издаци само за текуће приоритетне потребе у циљу очувања стабилног функционисања дистрибутивног електроенергетског система, што је условило да се капитална (инвестициона) улагања у одређеној мери успоре и одложе за период након превазилажења проблема са ликвидношћу.

На финансијско пословање у посматраном периоду позитивно су утицале мере Владе којима је ограничен раст цена горива и Закључци Владе којима је Електродистрибуцији Србије омогућена куповина електричне енергије за надокнаду губитака и за сопствену потрошњу по повољнијим условима од берзанских (тржишних).

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања сачињен је на основу стварних књижења, уз напомену да је процењен део пословних промена које се односе на улазну документацију која се налази у информационом систему за оверу рачуноводствених исправа, а која није прошла цео документациони ток тј. није достављена на књижење службама за рачуноводствене послове.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи - у посматраном периоду су за 1% већи од планираних и износе 75,87 млрд. динара.

Приходи од продаје услуга - У оквиру остварених прихода од продаје услуга у износу од 70,45 млрд. динара, у посматраном периоду, највећи удео од 98,0% има приход од приступа и коришћења дистрибутивног система који износи 69,01 млрд. динара. Приход од електричне енергије (који се претежно односи на утврђену неовлашћену потрошњу електричне енергије) има удео од 1,6% и износи 1,13 млрд. динара и већи је од планираног претежно услед значајног повећања просечне цене балансне енергије (која је вишеструко већа него у истом периоду претходне године), што је условило да и тарифе за обрачун неовлашћене потрошње електричне енергије буду вишеструко веће, а преостали део прихода од продаје услуга односи се на приходе од нестандартних услуга који имају удео од 0,4% и износе 0,31 млрд. динара.

000 РСД

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ УСЛУГА КОРИСНИЦИМА ДИСТРИБУТИВНОГ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ СИСТЕМА (ДЕЕС)	Остварење	Учешће у %	План	Реализација
	I-IX 2022.		I-IX 2022.	плана (индекс)
	1	2	3	4 (1/3)
1. Приступ и коришћење ДЕЕС - мрежарина	69.011.330	98,0%	69.081.131	100
2. Приход од електричне енергије	1.127.161	1,6%	746.340	151
3. Нестандардне услуге	315.315	0,4%	329.456	96
УКУПНО:	70.453.806	100%	70.156.927	100

Приходи од активирања учинака – у посматраном периоду износе 2,91 млрд. динара и на нивоу су планираних. У структури ових прихода заступљени су приходи од активирања учинака у процесу улагања у изградњу нових прикључака, измештање мерних места и превентивне ремонте и реконструкцију електроенергетских објеката.

Остали пословни приходи – у посматраном периоду су за 13% већи од планираних и износе 2,47 млрд. динара. У њиховој структури заступљени су приходи од донација (који се односе на приходе по основу условљених донација и на приходе од дела трошкова система за стварање услова за прикључење на дистрибутивни електроенергетски систем), приходи од закупа, приходи од ликвидираних штета од осигурања имовине, приходи по основу префактурисаних судских трошкова и трошкова ангажовања јавних извршитеља и остали пословни приходи.

000 РСД

ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	Остварење	План	Реализација
	I-IX 2022.	I-IX 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Приходи од донација	1.421.904	1.351.544	105
2. Приходи од закупа	849.939	691.192	123
3. Приходи од ликвидираних штета од осигурања имовине	52.315	2.250	2325
4. Приходи од префактурисаних судских трошкова и трошкова ангажовања јавних извршитеља	46.865	21.279	220
5. Остали пословни приходи	102.520	122.611	84
УКУПНО:	2.473.543	2.188.875	113

Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) – у посматраном периоду износили су 31 милион динара и односе се на усклађивање вредности остале имовине.

Пословни расходи – у посматраном периоду износе 73,88 млрд. динара и за 3% су мањи од планираних.

Трошкови материјала, горива и енергије – у посматраном периоду износе 36,21 млрд. динара и на нивоу су планираних.

000 РСД

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	Остварење	План	Реализација
	I-IX 2022.	I-IX 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Материјал и резервни делови за одржавање основних средстава	1.980.596	1.462.926	135
2. Материјал за изградњу прикључака и измештање мерних места	161.130	193.834	83
3. Остали основни материјал (за услуге, производњу и остало)	26.855	132.592	20
4. Канцеларијски и режијски материјал	59.153	106.733	55
5. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	175.994	586.574	30
6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (1 до 5)	2.403.727	2.482.660	97
7. Деривати нафте за возила	437.443	401.040	109
8. Остали деривати нафте и енергенти	8.809	12.310	72
9. ТРОШКОВИ ГОРИВА (7 до 8)	446.253	413.350	108
10. Приступ и коришћење преносног електроенергетског система	13.402.721	13.728.238	98
11. Набавка електричне енергије за сопствену потрошњу	664.049	657.177	101
12. Набавка електричне енергије за надокнаду губитака у ДЕЕС	19.290.467	19.116.880	101
13. ТРОШКОВИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ (10 до 12)	33.357.237	33.502.294	100
14. УКУПНО (6 + 9 + 13)	36.207.217	36.398.303	99

У структури трошкова материјала највећи удео имају трошкови материјала и резервних делова за одржавање основних средстава који су за 35% већи од планираних. Трошкови једнократног отписа (ситан инвентар, ХТЗ опрема, ауто-гуме) су за 70% мањи од планираних преваходно услед мање остварених трошкова једнократног отписа ХТЗ опреме.

У структури трошкова горива највећи удео има у трошак деривата нафте за возила који је за 9% већи од планираног услед одређеног пораста ограничених цена нафтних деривата.

У структури трошкова електричне енергије највећи удео имају трошкови набавке електричне енергије за надокнаду губитака у дистрибутивном електроенергетском систему који износе 19,29 млрд. динара, док трошкови за приступ и коришћење преносног електроенергетског система износе 13,40 млрд. динара и трошкови набавке електричне енергије за сопствену потрошњу 0,66 млрд. динара.

Посматрано у природним величинама, у периоду I-IX 2022. године остварене количине губитака електричне енергије у дистрибутивном систему износе 2.454.830 MWh, што је више у односу на планираних 2.407.701 MWh.

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ ПОРТФЕЉ	Остварење	План	Разлика
	I-IX 2022.	I-IX 2022.	
	1	2	3 (1-2)
Преузета електрична енергија (MWh)	22.261.634	22.190.502	71.133
Испоручена електрична енергија (MWh)	19.806.805	19.782.801	24.004
Губици електричне енергије (MWh)	2.454.830	2.407.701	47.129
Губици електричне енергије (%)	11,03	10,85	0,18

Исказано у процентима, губици електричне енергије у дистрибутивном систему у посматраном периоду износе 11,03% преузете електричне енергије, што је више у односу на планираних 10,85%.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи – реализовани су у посматраном периоду у износу од 13,79 млрд. динара и мањи су од планом предвиђених за 4%. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи обрачунавани су и исплаћивани у складу са одредбама Посебног колективног уговора и законским и подзаконским актима који регулишу ову област.

Трошкови амортизације – у посматраном периоду износе 13,24 млрд. динара и већи су од планираних за 6% након спроведене процене фер вредности основних средстава под 30.06.2021. године по основу које је усклађена вредност и преостали век трајања основних средстава.

Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) – у посматраном периоду није их било.

Трошкови производних услуга - су мањи за 16% од планираних за посматрани период и износе 7,58 млрд. динара. Највећи удео у овој категорији трошкова имају трошкови услуга одржавања који износе 4,21 млрд. динара, трошкови услуга на изградњи прикључака и измештању мерних места у износу од 1,56 млрд. динара и трошкови услуга читавања мерних уређаја у износу од 1,19 млрд. динара.

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	000 РСД		
	Остварење	План	Реализација
	I-IX 2022.	I-IX 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Одржавање	4.208.529	4.502.416	93
Изградња прикључака и измештање мерних места	1.561.814	2.390.177	65
Очитавање мерних уређаја	1.191.513	1.197.000	100
Заштита на раду	25.022	74.400	34
Заштита животне средине	131.906	300.000	44
Закуп	12.121	82.999	15
ПТТ и транспортне услуге	255.612	263.846	97
Комуналне услуге	118.784	124.918	95
Остале производне услуге	69.943	104.594	67
УКУПНО:	7.575.244	9.040.349	84

Трошкови резервисања - у посматраном периоду нису обрачунавани. Обрачун и књижење трошкова резервисања врши се на крају пословне године у складу са законским, подзаконским актима и општим актима Друштва.

Нематеријални трошкови – у посматраном периоду износе 3,06 млрд. динара, и мањи су од планираних за 11%. У структури ових трошкова постоје и позитивна и негативна одступања од планираних вредности. Трошкови услуга обезбеђења и заштите пословних објеката су за 12% већи од планираних услед веће цене радног часа ангажовања радника за ове потребе и већег броја пословних објеката који сукцесивно у процесу реорганизације прелазе у власништво Електродистрибуције Србије. Трошкови ПДВ на губитке електричне енергије изнад планираних износили су 136 милиона динара. Трошкови пореза на имовину су већи од планираних за 10% након спроведене процене фер вредности основних средстава под 30.06.2021. год. којом је повећана садашња вредност непокретности. Трошкови за остале обавезе по основу јавних прихода су већи од планираних услед тога што су поједине локалне самоуправе на територији дистрибутивног подручја Ниш (општина Трговиште, општина Лебане, општина Босилеград и град Лесковац) принудном наплатом наплаћивале таксе за коришћење и заузеће јавних површина за стубове електродистрибутивне мреже у укупном износу од 127 милиона динара иако се поменута такса може наплаћивати само за привремено коришћење простора на јавној површини (не може се наплаћивати за објекте линијске инфраструктуре), а општина Трговиште и накнаду за успостављање права службености на земљишту у јавној својини за поједина електроенергетска постројења и опрему у износу од 11 милиона динара. Судски и трошкови ангажовања јавних извршитеља су већи од планираних услед активности које се обављају у поступку наплате потраживања за продату електричну енергију (стари дуг за продату електричну енергију крајњим купцима из периода пре 01.07.2013. године) који је у процесу реорганизације пренет са ЈП Електропривреда Србије на Електродистрибуцију Србије.

000 РСД

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	Остварење	План	Реализација
	I-IX 2022.	I-IX 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Услуге обезбеђења и заштите пословних објеката	721.925	642.438	112
Услуге хигијене у пословним објектима	80.490	387.099	21
Интелектуалне (консултантске) услуге правних лица	44.979	195.750	23
Здравствене услуге	32.538	127.500	26
Адвокатске услуге	38.472	35.550	108
Услуге чувања имовине и архивске грађе	15.299	14.400	106
СЛА услуге - ИКТ	157.569	255.000	62
Стручно усавршавање запослених	568	15.244	4
Остале непроизводне услуге	19.158	72.986	26
1. Непроизводне услуге (укупно):	1.110.998	1.745.967	64
ПДВ на губитке електричне енергије изнад планираних	136.311	0	-
Порез на имовину	569.651	519.503	110
Остале обавезе по основу јавних прихода	439.867	356.804	123
2. Трошкови пореза и накнада (укупно):	1.145.829	876.307	131
3. Осигурање	244.957	275.148	89
4. Судски и трошкови ангажовања јавних извршитеља	291.729	226.316	129
5. Остали нематеријални трошкови (репрезентација, банкарске услуге и платни промет, чланарине и остало)	271.091	337.985	80
УКУПНО:	3.064.605	3.461.723	89

Пословни добитак - у посматраном периоду остварен је добитак из пословних односа у износу од 1,99 млрд. динара (а планиран је пословни губитак од 0,49 млрд. динара). На позитиван резултат из пословних односа су утицали истовремено мањи пословни расходи за 2 млрд. динара и већи пословни приходи за 0,5 млрд. динара у односу на планиране.

Резултат из финансијских односа је позитиван и износи 1,53 млрд. динара. Највећи ефекат на овакав резултат имали су приходи од камата на потраживања по основу продате електричне енергије (стари дуг) из периода пре 01.07.2013. год. и од камата на потраживања за неовлашћену потрошњу електричне енергије који су износили 1,51 млрд. динара. Расходи камата су већи од планираних услед већих расхода за камате по основу отплате повученог кредита за обртна средства (ликвидност), расхода камата према добављачима, расхода камата по основу измене појединих пореских пријава за ПДВ из 2018, 2021. и 2022. године, као и расхода камата за неблаговремено плаћене јавне приходе које су обрачунавале поједине локалне самоуправе на територији дистрибутивног подручја Ниш (град Лесковац, општина Трговиште, општина Лебане) иако за наплату тих јавних прихода није било законског основа.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности износе 0,12 млрд. динара и односе се на приходе од усклађивања вредности датих аванса и потраживања од купаца.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности износе 2,53 млрд. динара и претежно се односе на обезвређење потраживања од купаца за обрачунате камате за продату електричну енергију крајњим купцима (стари дуг) из периода пре 01.07.2013. год и на обезвређење потраживања за неовлашћену потрошњу електричне енергије (у укупном износу од 2,17 млрд. динара), као и на обезвређење потраживања од купаца за услуге (0,27 млрд. динара).

Остали приходи – у посматраном периоду реализовани су у износу од 93 милиона динара и у највећој мери се односе на приходе од смањења обавеза (84 милиона динара).

Остали расходи – у посматраном периоду реализовани су у износу од 22 милиона динара. У оквиру ове категорије расхода, директни отписи потраживања од купаца износе 9 милиона динара, расходовање залиха материјала 8 милиона динара и расходовање основних средстава 5 милиона динара.

Добитак пре опорезивања - у посматраном периоду остварен је добитак пре опорезивања у износу од 1,18 млрд. динара (планиран је губитак од 0,35 млрд. динара).

Нето добитак - у посматраном периоду порески расход периода је износио 1,21 млрд. динара, док су одложени порески приходи периода износили 0,93 млрд. динара. Нето добитак износи **0,90 млрд. динара** (планиран је губитак од 0,35 млрд. динара).

У наставку је приказан степен реализације годишњег плана прихода и расхода:

000 РСД

РБ	НАЗИВ СТАВКЕ	Остварење	План	Реализација
		I-IX 2022.	I-XII 2022.	годишњег плана (%)
		1	2	3 (2/1)
1.	Пословни приходи	75.869.802	102.479.050	74%
2.	Пословни расходи	73.878.406	102.475.068	72%
3.	Финансијски приходи	1.758.585	1.916.983	92%
4.	Финансијски расходи	225.504	197.211	114%
5.	Остали приходи	211.954	917.077	23%
6.	Остали расходи	2.553.116	2.467.116	103%
7.	Укупни приходи (1+3+5)	77.840.341	105.313.109	74%
8.	Укупни расходи (2+4+6)	76.657.027	105.139.395	73%
9.	Ефекти из пореског биланса	-287.366		-
10.	УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (7+8+9)	895.948	173.714	-

Приликом посматрања степена реализације годишњег плана прихода и расхода, за сферу пословних активности потребно је узети у обзир да су пословни приходи и расходи који су повезани са прометом електричне енергије већи у зимском периоду године.

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна вредност имовине на дан 30.09.2022. год. износи 361,5 млрд. динара што је за 10% више од планираног износа. Кључни утицај на ово одступање имала је процена фер вредности основних средстава под 30.06.2021. године по основу које је усклађена вредност и преостали век трајања основних средстава, а чији ефекти су се одразили на све позиције и у активи и у пасиви које су повезане са основним средствима.

У структури **активе** (имовине) 4,5 млрд. динара се односи на преостали уписани а неуплаћени капитал који треба да буде пренет у склопу процеса реорганизације, 310,6 млрд. динара се односи на сталну имовину, а 46,4 млрд. динара на обртну имовину. Вредност залиха на дан 30.09.2022. год. износи 7,6 млрд. динара. Потраживања од купаца у земљи су већа од планираних услед ненаплаћених доспелих потраживања од ЈП Електропривреда Србије.

У структури **пасиве** (извора имовине) капитал има вредност 276,2 млрд. динара, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе 12,0 млрд. динара, одложене пореске обавезе 23,3 млрд. динара, дугорочни одложени приходи и примљене донације 29,6 млрд. динара и краткорочне обавезе 20,4 млрд. динара. Одступање од плана које постоји на позицијама АОП 0430 и АОП 0454 посматрати узимајући у обзир да је на АОП 0430 планирана донирана садашња вредност основних средстава у тзв. донаторској области амортизације (део конта 495) у складу са одредбама МРС 20, а у оквиру АОП 0454 је планиран преостали део конта 495 који се не односи на донаторску област амортизације.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У посматраном периоду остварен је нето одлив готовине у износу од 3,59 млрд. динара, а планиран је нето прилив готовине у износу од 1,28 млрд. динара.

Из пословних активности остварен је нето прилив готовине у износу од 5,57 млрд. динара (планирано 10,10 млрд. динара), из активности инвестирања нето одлив готовине у износу од 13,50 млрд. динара, а из активности финансирања нето прилив готовине у износу од 4,34 млрд. динара.

У посматраном периоду остварени су нешто већи издаци за измирење обавеза према добављачима (за одржавање у сфери пословних активности) и за инвестиције (у сфери инвестирања) услед измиревања обавеза из претходне године чије доспеће је условило почетком године појаву краткорочне неликвидности која је превазиђена у месецу марту повлачењем кредита за обртна средства у износу од 4,70 млрд. динара (у сфери финансирања). Такође, у сфери пословних активности поред мање остварених прилива од ЈП Електропривреда Србије по основу приступа и коришћења дистрибутивног система, остварени су већи одливи за обавезе према држави (превасходно већи износ пореза на добит и већи износ обавезе за порез на додату вредност) што је све условило да нето приливи из пословних активности буду значајно мањи од планираних.

Стање готовине и готовинских еквивалената на дан 30.09.2022. год. износи 1,84 млрд. динара, што је значајно мање од планираних 6,55 млрд. динара у највећој мери услед значајног износа ненаплаћених доспелих потраживања од ЈП Електропривреда Србије за пружену услугу приступа и коришћења дистрибутивног система.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у износу од 13,79 млрд. динара и мањи су за 4% од планираних.

Остали трошкови запослених - у структури осталих трошкова запослених постоје и позитивна и негативна одступања у односу на планиране вредности. Остали трошкови запослених обрачунавани су и исплаћивани у складу са Посебним колективним уговором и законским и подзаконским актима који регулишу ову област.

Трошкови за помоћ радницима и породици радника су за 3% већи од планираних (на ове трошкове послодавац нема утицај с обзиром да се односе на личне животне ситуације запослених и чланова њихове уже породице), обрачунавани су и исплаћивани у складу са чл. 51, 52 и 54 Посебног колективног уговора.

Трошкови за стипендије су за 4% већи од планираних услед смрти запослених (у посматраном периоду је преминуло 23 запослених), што је за последицу имало и повећање броја закључених уговора о стипендирању (број прималаца стипендије у посматраном периоду је за 12 већи од планираног). До прекорачења броја прималаца стипендија је дошло услед догађаја ван контроле послодавца, с обзиром да ови случајеви нису обухваћени планом. Трошкови за стипендије се обрачунавају и исплаћују у складу са чл. 53 Посебног колективног уговора.

Трошкови за превоз запослених на посао и са посла су за 8% већи од планираних као последица већих цена транспортних услуга (превоза).

Износ обрачунатих отпремнина за одлазак у пензију је већи од планираног, услед већег броја пензионисаних радника у односу на планирани број (у посматраном периоду планирано 57, отишло у пензију 79 запослених) и у одређеној мери услед чињенице да је просечна зарада запослених који раде на радним местима са бенефицираним радним стажом већа од просечне зараде у Друштву услед тога што ти запослени континуирано остварују право на увећања зараде (члан 38. и 39. Посебног колективног уговора) У Електродистрибуцији Србије више од половине запослених ради на радним местима на којима се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем, што отежава прецизно планирање броја прималаца отпремнине, јер се ради о запосленима који своје право на одлазак у старосну пензију могу искористити у дужем временском периоду, који траје од тренутка када стекну услов за одлазак у пуну старосну пензију, па док не наврше 65 година живота. Овакви случајеви, из истих разлога, могу се јавити и код запослених женског пола.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.09.2022. год. број запослених износи 8.751 (планирано 8.993). У току трећег квартала 2022. године број запослених се смањило за 34, претежно као последица већег броја пензионисаних радника у односу на план.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Остварени распони зарада и просечне зараде су у оквирима планираних вредности.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Електродистрибуција Србије није носилац субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У посматраном периоду није било издвајања средстава за рекламу и пропаганду, спонзорство, донације, хуманитарне и спортске активности.

Трошкови репрезентације у посматраном периоду износе 5,7 милиона динара и мањи су од планираних за 55%.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 30.09.2022. године износи 7,1 млрд. динара. Два кредита за капиталне пројекте (пројекат енергетске заједнице југоисточне Европе и пројекат хитне обнове након поплава) се односе на делатност дистрибуције електричне енергије, али је дужник по њима ЈП Електропривреда Србије и Електродистрибуција Србије као корисник тих кредита редовно измирује обавезе за отплате које путем задужења испоставља ЈП Електропривреда Србије. У марту 2022. године Електродистрибуција Србије је повукла кредит за обртна средства (у циљу очувања ликвидности) у износу од 4,7 млрд. динара са роком отплате од две године и са периодом одлагања извршења финансијске обавезе од 6 месеци.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У посматраном периоду укупна реализација капиталних улагања износи 11,88 млрд. динара.

Капитална улагања за инвестиције реализована су у износу од 10,66 млрд. динара (73% од планираног износа).

Капитална улагања за набавку основних средстава износе 1,22 млрд. динара (57% од планираног износа).

000 РСД			
КАПИТАЛНА УЛАГАЊА - "САРЕХ"	Остварење	План	Реализација
	I-IX 2022.	I-IX 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Инвестиције	10.659.277	14.700.340	73
Набавка основних средстава	1.223.394	2.133.524	57
Капитална улагања - укупно:	11.882.671	16.833.864	71
Трошкови амортизације	13.244.887	12.512.133	106
Радио "САРЕХ"-а и амортизације	0,90	1,35	-

У циљу дугорочног очувања вредности сталне имовине пожељно је да реализација капиталних улагања буде већа од амортизације тј. да радио „САРЕХ“-а и амортизације буде већи од 1. У посматраном периоду, овај радио је мањи од планираног као последица мање реализације капиталних улагања у склопу предузетих мера за очување стабилности финансијског пословања у условима неликвидности због ненаплаћених доспелих потраживања од ЈП Електропривреда Србије и истовремено повећаних трошкова амортизације након спроведене процене фер вредности основних средстава.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања и обавеза посматрано са аспекта рочне структуре је задовољавајуће, с обзиром да су и у кратком року и укупно потраживања већа од обавеза. Од степена наплате текућих потраживања зависи и степен ликвидности Друштва тј. способност измиривања доспелих обавеза, а превасходно од међусобних економских односа са ЈП Електропривреда Србије. Међутим, без обзира на билансно гледано задовољавајућу рочну структуру, на дан 30.09.2022. године доспела, а ненаплаћена потраживања од ЈП Електропривреда Србије износила су 13,3 млрд. динара, а услед неликвидности због ненаплаћених потраживања доспеле а неизмирене обавезе према добављачима су износиле 5,0 млрд. динара.

На дан 30.09.2022. године, број спорова у којима је Друштво страна која тужи је 19.375 са укупном вредношћу спорова од 4,5 млрд. динара, док је број спорова у којима је Друштво тужена страна 2.481 са укупном вредношћу спорова од 5,2 млрд. динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду, упркос изазовима на пољу очувања ликвидности и присутним инфлаторним притисцима, вредносно посматрано степен реализације планираних активности је у оквирима плана. Трошкови одржавања су били нешто већи од планираних, претежно услед већих набавних цена материјала који се користи у процесу одржавања електроенергетских објеката. У условима врло ограничених расположивих финансијских средстава, мало већи издаци за одржавање су се одразили на пролонгирање појединих инвестиционих улагања (степен реализације инвестиционих улагања је био мањи од планираног). Ефекти процене фер вредности основних средстава су се одразили на пораст трошкова амортизације и пореза на имовину, што ће у предстојећем периоду захтевати додатну пажњу у погледу рационализације трошкова како би се остварио планирани пословни резултат.

На страни токова готовине, у посматраном периоду у односу на план, остварени су већи одливи новчаних средстава за порез на добит (након сачињавања пореског биланса за 2021. годину) и за порез на додату вредност (у условима када због ограничених расположивих финансијских средстава Друштво остварује мање пословне расходе од добављача, а самим тим и мањи износ одбитног ПДВ-а).

Електродистрибуција Србије је у посматраном периоду остварила нето добитак од 0,90 млрд. динара, а планиран је нето губитак од 0,35 млрд. динара, односно остварени нето резултат је за 1,25 млрд. динара бољи од планираног.

Билансно посматрано, може да се изведе закључак да не постоје већи проблеми у пословању. Међутим, потребно је имати у виду да даље кумулирање доспелих а ненаплаћених потраживања од ЈП Електропривреда Србије представља значајан ризик који може утицати на стабилно функционисање дистрибутивног електроенергетског система у предстојећем зимском периоду године уколико ликвидност буде нарушена и у предстојећем периоду.

Предуслов за спровођење свих планираних (пре свега инвестиционих) активности биће успостављање стабилне финансијске ситуације тј. да се редовно измирују међусобне текуће месечне обавезе у међусобним економским односима са ЈП Електропривреда Србије (снабдевачем електричне енергије који има највећи удео на тржишту електричне енергије и од кога потиче више од 97% прихода од услуга које пружа Електродистрибуција Србије корисницима система). Такође, за стабилност пословања од великог значаја биће и све активности које се предузимају у правцу смањења техничких и нетехничких губитака електричне енергије.

С поштовањем,

Дирекција за економско-финансијске послове
директор Дирекције



Ljiljana Jovičević
Љиљана Јовићевић

У Београду, 25.10.2022. године

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна годиница	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1009 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	102.416.371	102.479.050	75.334.989	75.869.802	101%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	I. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	88.460.375	95.574.967	70.156.927	70.453.977	100%
610, 612 и 614	I. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	88.460.344	95.574.919	70.156.891	70.453.806	100%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	31	48	36	171	479%
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	7.039.842	3.891.338	2.918.503	2.910.917	100%
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3.256.001	2.918.501	2.188.875	2.473.543	113%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	3.660.153	94.244	70.683	31.365	44%
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	102.122.125	102.475.068	75.822.735	73.878.406	97%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	46.703.908	49.513.193	36.398.303	36.207.217	99%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	16.544.323	19.074.868	14.327.288	13.786.454	96%
520	I. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	12.655.444	14.608.425	10.956.584	10.678.664	97%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.260.611	2.720.966	2.040.794	1.790.387	88%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.628.268	1.745.476	1.329.911	1.317.402	99%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	16.272.733	16.682.844	12.512.133	13.244.887	106%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	2.890.525	110.584	82.938		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.749.588	11.731.638	9.040.349	7.575.244	84%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.272.765	743.054			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.688.282	4.618.887	3.461.723	3.064.605	89%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	294.247	3.982		1.991.395	
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			487.746		
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.049.729	1.916.983	1.437.737	1.758.585	122%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.048.319	1.902.297	1.426.723	1.742.801	122%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	89	11.702	8.777	15.292	174%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.322	2.983	2.237	492	22%
	E. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	83.198	197.211	133.862	225.504	168%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	45.358	126.510	84.900	197.392	232%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	35.695	36.366	27.274	15.246	56%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	2.145	34.335	21.688	12.866	59%
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.966.531	1.719.772	1.303.875	1.533.082	118%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	669.785	859.940	644.955	119.110	18%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.877.455	2.304.707	1.728.530	2.531.098	146%
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	336.360	57.136	42.852	92.844	217%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	331.011	162.409	121.807	22.018	18%
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	105.472.245	105.313.109	77.460.533	77.840.341	100%
	L. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	104.413.789	105.139.395	77.806.935	76.657.027	99%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.058.456	173.714		1.183.314	
	N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			346.401		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.058.456	173.714		1.183.314	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			346.401		
	C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2.273.128			1.215.209	
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.248.535			927.843	
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ў. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	33.864	173.714		895.948	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			346.401		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШТИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШТИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (развољена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	5.051.798			4.552.179	
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	309.256.199	292.513.579	290.682.834	310.626.447	107%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4.892.038	4.800.533	4.630.023	5.876.730	127%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.362.397	3.259.581	3.156.230	1.401.539	44%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	3.529.641	1.540.952	1.473.793	4.475.192	304%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	303.964.225	287.409.715	285.745.244	304.389.397	107%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	88.347.267	85.879.257	85.172.080	88.293.182	104%
023	2. Постројења и опрема	0011	181.375.972	172.597.204	171.182.211	180.791.096	106%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	60.111	64.533	65.214	63.629	98%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	33.794.523	28.086.876	28.564.070	34.650.502	121%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	25.738	26.423	26.909	22.443	83%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	360.613	755.421	734.760	568.545	77%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	399.937	303.331	307.568	360.320	117%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	342.106	214.718	214.718	304.592	142%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	57.831	88.613	92.850	55.728	60%
28 (део) осим 288	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	45.406.043	36.776.179	37.964.649	46.354.773	122%
Класа I, осим групе рачуна 14	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	7.202.916	6.965.661	7.005.686	7.586.806	108%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	6.807.068	6.504.378	6.564.415	7.402.247	113%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	11			498	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	395.686	461.283	441.271	183.910	42%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	151			151	
14	ИИ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	1.825			1.825	
20	ИИИ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	29.142.128	23.029.417	22.825.305	34.414.743	151%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	29.085.527	22.906.936	22.699.363	34.336.297	151%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	43	112	105	274	261%
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	56.558	122.369	125.837	78.172	62%
21, 22 и 27	ИИИИ. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.532.805	847.582	825.718	1.233.192	149%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.138.118	567.233	552.815	710.249	128%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				300.209	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	394.687	280.349	272.903	222.733	82%
23	ИИИИИ. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	49.633	35.210	35.279	1.771	5%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2.249			1.771	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	47.383	35.210	35.279	0	0%
24	ИИИИИИ. ГОТОВИНИ И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.432.149	5.191.053	6.554.143	1.843.938	28%
28 (део), осим 288	ИИИИИИИ. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.044.586	707.256	718.520	1.272.497	177%
	Д. УКУПНА АКТИВА - ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	359.714.040	329.289.758	328.647.483	361.533.399	110%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	15.766.929	15.542.344	15.542.344	11.894.669	77%

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	275.101.995	248.801.358	248.610.944	276.229.370	111%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	92.638.073	96.367.124	96.367.124	93.667.135	97%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЊЕНИ КАПИТАЛ	0403	5.051.798			4.552.179	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	199.295.827	174.037.620	174.374.349	199.246.316	114%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	1.107.575	313.241	320.269	1.097.988	343%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	13.956.474	13.672.517	13.498.803	14.904.519	110%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	13.922.610	13.498.803	13.498.803	14.008.571	104%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	33.864	173.714		895.948	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	34.732.602	34.962.662	35.309.063	35.042.790	99%
350	1. Губитак ранијих година	0413	34.732.602	34.962.662	34.962.662	35.042.790	100%
351	2. Губитак текуће године	0414				346.401	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.079.276	14.098.617	13.959.392	12.050.805	86%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	5.444.945	6.111.383	6.224.481	5.049.306	81%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4.540.013	5.201.132	5.281.874	4.170.192	79%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	904.932	910.251	942.607	879.113	93%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.619.551	7.987.234	7.734.911	6.990.514	90%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	43	43	43	43	100%
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	267.966	841.235	3.617.857	4.717.749	130%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		4.916.843	1.887.898		
413	6. Обавезе по емпованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	2.351.541	2.229.113	2.229.113	2.272.722	102%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	14.780			10.985	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	24.192.077	20.184.026	20.304.692	23.264.234	115%
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	26.760.053	21.275.226	20.845.908	29.616.945	142%
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	25.580.639	24.930.531	24.926.547	20.372.045	82%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	268.585	2.927.040	822.103	86.227	10%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	268.585	150.418	150.418	86.227	57%
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		2.776.622	671.685		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4.453.953	3.427.777	3.408.267	5.142.691	151%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	15.548.181	12.590.200	13.838.300	12.546.526	91%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	15.100.207	12.288.966	13.537.493	12.171.719	90%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1			3	
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	447.973	301.234	300.807	374.804	125%
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5.273.568	3.290.193	3.280.885	2.567.374	78%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.808.283	1.867.836	1.873.966	1.743.703	93%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.306.451	1.127.138	1.114.870	823.670	74%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.158.834	295.219	292.049	0	0%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЂЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0			0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	36.352	2.695.321	3.576.991	29.228	1%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	359.714.040	329.289.758	328.647.483	361.533.399	110%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	15.766.929	15.542.344	15.542.344	11.894.669	77%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2022. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2022. Текућа година	01.01-30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022.*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	71.266.750	119.975.230	91.713.441	52.336.696	57%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	71.005.284	118.578.689	90.666.035	50.296.673	55%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	57	43	0	0%
3. Примљене камате из пословних активности	3004	133.490	154.842	116.132	40.563	35%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	127.976	1.241.642	931.231	1.999.460	215%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	57.198.065	105.585.324	81.616.239	46.769.486	57%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	33.771.866	78.942.195	61.719.687	25.558.333	41%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	15.184.408	19.738.138	14.863.750	13.716.249	92%
4. Плаћене камате у земљи	3010	18.256	117.011	80.212	140	0%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	9.499	4.688	0	0%
6. Порез на добитак	3012	1.322.170	1.215.588	911.691	2.674.546	293%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.901.365	4.960.853	3.584.676	4.820.218	134%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	602.041	451.536	0	0%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	14.068.685	14.389.906	10.097.202	5.567.210	55%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	107.549			40.744	
1. Продаја акција и удела	3018				40.744	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	107.403				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	146				
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	16.348.446	17.898.722	12.926.546	13.537.653	105%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	16.348.446	17.898.722	12.926.546	13.537.653	105%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	16.240.897	17.898.722	12.926.546	13.496.909	104%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		4.732.598	4.732.598	4.704.724	99%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		4.732.598	4.732.598	4.704.724	99%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	566.513	1.307.981	624.363	366.693	59%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	166.513	1.114.741	443.056	366.693	83%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		193.240	181.307		0%
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	400.000				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		3.424.617	4.108.235	4.338.031	106%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	566.513				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	71.374.299	124.707.828	96.446.039	57.082.164	59%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	74.113.024	124.792.027	95.167.148	60.673.832	64%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			1.278.891		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2.738.725	-84.199		3.591.668	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	8.161.076	5.275.252	5.275.252	5.432.149	103%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	9.883			3.457	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	85			0	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.432.149	5.191.053	6.554.143	1.843.938	28%

* Последњи дан тромесеуја за који се извештај саставља