

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд

Број: 259080-0801-178950/5-23
Београд, 28-04-2023

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 на 17. ванредној седници одржаној 28. априла 2023. године, доноси

ОДЛУКУ

1.

Усваја се Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2023.-2025.) и то за период 01.01.-31.03.2023. 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 (2023.-2025.) и то за период 01.01.-31.03.2023. године, из тачке 1. ове одлуке доставити Министарству привреде.

3.

Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2023.-2025.) и то за период 01.01.-31.03.2023. 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 110-00-218/2021-09-03 од 27. децембра 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





**ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА
СРБИЈЕ**

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд

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

за период 01.01.-31.03.2023. године

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 2023-2025. год. је усвојен Одлуком Скупштине Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (број: 2460800-08.01-563752/3-22) дана 27. децембра 2022. год. Влада Републике Србије је на седници, одржаној у Београду 29. децембра 2022. год, донела Решење о давању сагласности на Трогодишњи програм пословања Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд за период 2023-2025. год. (05 број: 023-11022/2022-1), објављено у Сл. гласнику РС бр. 144/2022 од 30. децембра 2022. 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 2023-2025. год. је усвојен Одлуком Скупштине Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (број: 2540400-08.01-113659/2-23) дана 14. марта 2023. год.

Влада Републике Србије је на седници одржаној у Београду 16. марта 2023. год, донела Решење о давању сагласности на Програм о изменама и допунама трогодишњег програма пословања Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд за период 2023-2025. год. (05 број: 023-2293/2023-1), објављено у Сл. гласнику РС бр. 21/2023 од 17. марта 2023. 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 марту 2023. године од 16,2%) и упркос изазовима услед неликвидности која је била присутна током читавог посматраног периода, услед тога што ЕПС АД Београд (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 измиривао доспеле обавезе у целисти и у роковима доспећа.

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 из сопствених новчаних средстава у одређеној мери успоре и одложе за период након превазилажења проблема са ликвидношћу.

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 интерну и улазну документацију из информационог система за оверу рачуноводствених исправа која није прошла цео документациони ток тј. до момента сачињавања овог извештаја није достављена на књижење службама за рачуноводствене послове.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи - у посматраном периоду су за 31% мањи од планираних и износе 27,05 млрд. динара.

Приходи од продаје услуга - У оквиру остварених прихода од продаје услуга у износу од 25,26 млрд. динара, у посматраном периоду, највећи удео од 98,4% има приход од приступа и коришћења дистрибутивног система који износи 24,85 млрд. динара. Приход од електричне енергије (који се претежно односи на утврђену неовлашћену потрошњу електричне енергије) има удео од 1,2% и износи 0,31 млрд. динара, а преостали део прихода од продаје услуга односи се на приходе од нестандартних услуга који имају удео од 0,4% и износе 0,10 млрд. динара.

000 РСД				
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ УСЛУГА КОРИСНИЦИМА ДИСТРИБУТИВНОГ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ СИСТЕМА (ДЕЕС)	Остварење	Учешће у %	План	Реализација
	I-III 2023.		I-III 2023.	плана (индекс)
	1	2	3	4 (1/3)
1. Приступ и коришћење ДЕЕС - мрежарина	24.858.747	98,4%	26.717.378	93
2. Приход од електричне енергије	307.317	1,2%	279.477	110
3. Нестандардне услуге	96.742	0,4%	107.896	90
УКУПНО:	25.262.806	100%	27.104.751	93

Приходи од активирања учинака – у посматраном периоду износе 0,86 млрд. динара и мањи су од планираних за 38%. У структури ових прихода заступљени су приходи од активирања учинака у процесу улагања у изградњу нових прикључака, измештање мерних места и накнадног улагања у основна средства (превентивни ремонт и реконструкција електроенергетских објеката) сходно одредбама MPC 16 и члану 10. Одлуке о рачуноводственим политикама и начелима број 20.700.-08.01.-312204/7-21 од 30.11.2021. године.

Остали пословни приходи – у посматраном периоду су за 92% мањи од планираних и износе 0,92 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.

Прихода од директних давања из буџета Републике Србије за надокнаду губитака електричне енергије није било, с обзиром да је са оснивачем уговорена краткорочна бескаматна позајмица, док је Програмом пословања предвиђено бесповратно давање (приход) из буџета Републике Србије.

ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	Остварење	План	Реализација
	I-III 2023.	I-III 2023.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Приходи од донација	541.537	526.815	103
2. Директна давања из буџета Републике Србије - надокнада губитака	0	9.980.285	0
3. Приходи од закупа	278.766	314.761	89
4. Приходи од ликвидираних штета од осигурања имовине	16.679	1.500	1112
5. Приходи од префактурисаних судских трошкова и трошкова ангажовања јавних извршитеља	18.510	17.355	107
6. Остали пословни приходи	66.982	37.967	176
УКУПНО:	922.474	10.878.683	8

Прихода од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) у посматраном периоду није било.

Пословни расходи – у посматраном периоду износе 36,10 млрд. динара и за 10% су мањи од планираних.

Трошкови материјала, горива и енергије – у посматраном периоду износе 23,23 млрд. динара и за 13% су мањи од планираних.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	Остварење	План	Реализација
	I-III 2023.	I-III 2023.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Материјал и резервни делови за одржавање основних средстава	552.805	436.698	127
2. Материјал за изградњу прикључака и измештање мерних места	41.184	75.658	54
3. Остали основни материјал (за услуге, производњу и остало)	24.620	9.945	248
4. Канцеларијски и режијски материјал	20.325	26.500	77
5. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	160.820	179.323	90
6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (1 до 5)	799.754	728.123	110
7. Деривати нафте за возила	148.347	155.925	95
8. Остали деривати нафте и енергенти	4.823	3.936	123
9. ТРОШКОВИ ГОРИВА (7 до 8)	153.170	159.861	96
10. Приступ и коришћење преносног електроенергетског система	4.745.215	5.175.850	92
11. Набавка електричне енергије за сопствену потрошњу	390.647	453.347	86
12. Набавка електричне енергије за надокнаду губитака у ДЕЕС	17.146.538	20.180.829	85
13. ТРОШКОВИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ (10 до 12)	22.282.400	25.810.026	86
14. УКУПНО (6 + 9 + 13)	23.235.323	26.698.010	87

У структури трошкова материјала највећи удео имају трошкови материјала и резервних делова за одржавање основних средстава који су за 27% већи од планираних претежно услед већих набавних цена материјала који се користи у процесу одржавања електроенергетских објеката и мерних места. У структури трошкова горива највећи удео има утрошак деривата нафте за возила.

У структури трошкова електричне енергије највећи удео имају трошкови набавке електричне енергије за надокнаду губитака у дистрибутивном електроенергетском систему који износе 17,15 млрд. динара, док трошкови за приступ и коришћење преносног електроенергетског система износе 4,74 млрд. динара и трошкови набавке електричне енергије за сопствену потрошњу 0,39 млрд. динара.

Посматрано у природним величинама, у периоду I-III 2023. године остварене количине губитака електричне енергије у дистрибутивном систему износе 1.106.138 MWh, што је мање у односу на планираних 1.294.390 MWh.

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ ПОРТФЕЉ	Остварење	План	Разлика
	I-III 2023.	I-III 2023.	
	1	2	3 (1-2)
Преузета електрична енергија (MWh)	8.423.954	9.367.174	-943.219
Испоручена електрична енергија (MWh)	7.317.816	8.072.784	-754.968
Губици електричне енергије (MWh)	1.106.138	1.294.390	-188.252
Губици електричне енергије (%)	13,13	13,82	-0,69

Исказано у процентима, губици електричне енергије у дистрибутивном систему у посматраном периоду износе 13,13% преузете електричне енергије, што је мање у односу на планиране (13,82%).

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи – реализовани су у посматраном периоду у износу од 4,76 млрд. динара и мањи су од планом предвиђених за 3%. 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 4,56 млрд. динара и већи су од планираних за 2% као последица активирања инвестиција у току на крају 2022. године чији амортизациони период је почео у јануару 2023. године.

Расхода од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) у посматраном периоду није било.

Трошкови производних услуга - су мањи за 21% од планираних за посматрани период и износе 2,41 млрд. динара. Највећи удео у овој категорији трошкова имају трошкови услуга одржавања који износе 1,17 млрд. динара, трошкови услуга на изградњи прикључака и измештању мерних места у износу од 0,64 млрд. динара и трошкови услуга читавања мерних уређаја у износу од 0,40 млрд. динара.

000 РСД

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	Остварење	План	Реализација
	I-III 2023.	I-III 2023.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Одржавање	1.173.073	1.565.221	75
Изградња прикључака и измештање мерних места	637.620	885.188	72
Очитавање мерних уређаја	399.451	399.000	100
Заштита на раду	7.312	17.016	43
Заштита животне средине	33.649	27.000	125
Закуп	1.682	2.674	63
ИТ и транспортне услуге	94.199	90.145	104
Комуналне услуге	58.970	50.452	117
Остале производне услуге	167	28.415	1
УКУПНО:	2.406.124	3.065.111	79

Трошкови резервисања - у посматраном периоду није их било. 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 1,13 млрд. динара, и мањи су од планираних за 3%. У оквиру трошкова непроизводних услуга највећи удео имају трошкови услуга обезбеђења и заштите пословних објеката који су износили 204 милиона динара, као и трошкови услуга хигијене у пословним објектима који су износили 135 милиона динара. Трошкови СЛА услуга у области ИКТ износили су 44 милиона динара (планирани су кроз трошкове производних услуга ИКТ одржавања). 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 Лебане, општина Босилеград и град Врање) принудном наплатом наплаћивале таксе за коришћење и заузеће јавних површина за стубове електродистрибутивне мреже у укупном износу од 102 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 општина Бојник и накнаду за успостављање права службености на земљишту у јавној својини за поједина електроенергетска постројења и опрему у износу од 63 милиона динара. Остали нематеријални трошкови су нешто већи од планираних као последица насталих расхода за накнаде штете лицима, казне и пенале у износу од 25 милиона динара.

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	Остварење	План	Реализација
	I-III 2023.	I-III 2023.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Услуге обезбеђења и заштите пословних објеката	204.296	246.000	83
Услуге хигијене у пословним објектима	135.081	152.781	88
Интелектуалне (консултантске) услуге правних лица	3.553	25.750	14
Здравствене услуге	1.155	98.285	1
Адвокатске услуге	11.515	13.500	85
Услуге чувања имовине и архивске грађе	496	4.296	12
СЛА услуге - ИКТ	43.813	0	
Стручно усавршавање запослених	224	5.081	4
Остале непроизводне услуге	1.950	7.592	26
1. Непроизводне услуге (укупно):	402.082	553.286	73
ПДВ на губитке електричне енергије изнад планираних	0	0	
Порез на имовину	195.046	210.000	93
Остале обавезе по основу јавних прихода	221.917	100.205	221
2. Трошкови пореза и накнада (укупно):	416.963	310.205	134
3. Осигурање	101.944	102.032	100
4. Судски и трошкови ангажовања јавних извршитеља	104.396	100.200	104
5. Остали нематеријални трошкови (репрезентација, банкарске услуге и платни промет, чланарине и остало)	108.543	107.146	101
УКУПНО:	1.133.928	1.172.868	97

Пословни губитак - у посматраном периоду остварен је губитак из пословних односа у износу од 9,05 млрд. динара (планирано 0,91 млрд. динара). На негативан резултат из пословних односа претежно је утицало то што су директна давања из буџета Републике Србије реализована као краткорочна бескаматна позајмица, а не као бесповратно давање (приход).

Резултат из финансијских односа је позитиван и износи 0,32 млрд. динара. Највећи ефекат на овакав резултат имали су приходи од камата на потраживања за услугу приступа и коришћења дистрибутивног електроенергетског система који су обрачунати снабдевачу ЕПС АД Београд за неизмирене обавезе у року доспећа, а који су износили 0,29 млрд. динара. Расходи камата су незнатно већи од планираних услед расхода камата за неблаговремено плаћене јавне приходе које су обрачунавале и принудно наплатиле поједине локалне самоуправе на територији дистрибутивног подручја Ниш (општина Трговиште, општина Лебане, општина Босилеград, општина Бојник и град Врање) у укупном износу од 7 милиона динара, иако за наплату тих јавних прихода није било законског основа.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности износе 0,22 млрд. динара и односе се на приходе од усклађивања вредности потраживања од купаца за електричну енергију (0,10 млрд. динара) и услуге (0,11 млрд. динара).

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности износе 0,20 млрд. динара и претежно се односе на обезвређење потраживања за електричну енергију (0,11 млрд. динара), као и на обезвређење потраживања од купаца за услуге (0,08 млрд. динара).

Остали приходи – у посматраном периоду реализовани су у износу од 12 милиона динара и односе се на приходе од укидања резервисања за тужбе (6 милиона динара) и на приходе од смањења обавеза (6 милиона динара).

Остали расходи – у посматраном периоду реализовани су у износу од 8 милиона динара. У оквиру ове категорије расхода, директни отписи потраживања од купаца износе 1,4 милиона динара, расходовање залиха материјала 4,1 милиона динара и расходовање основних средстава 2,5 милиона динара.

Губитак пре опорезивања - у посматраном периоду остварен је губитак пре опорезивања у износу од 8,70 млрд. динара.

Нето губитак - у посматраном периоду одложени порески приходи периода су износили 0,25 млрд. динара. Нето губитак износи **8,45 млрд. динара** (планирано 1,12 млрд. динара).

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

000 РСД

РБ	НАЗИВ СТАВКЕ	Остварење	План	Реализација
		И-III 2023.	И-ХII 2023.	годишњег плана (%)
		1	2	3 (2/1)
1.	Пословни приходи	27.049.692	133.704.114	20%
2.	Пословни расходи	36.097.480	132.388.938	27%
3.	Финансијски приходи	375.759	554.511	68%
4.	Финансијски расходи	55.527	597.194	9%
5.	Остали приходи	229.621	541.753	42%
6.	Остали расходи	209.667	1.809.487	12%
7.	Укупни приходи (1+3+5)	27.655.072	134.800.378	21%
8.	Укупни расходи (2+4+6)	36.362.673	134.795.619	27%
9.	Ефекти из пореског биланса	253.947		-
10.	УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (7+8+9)	-8.453.654	4.759	-

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 31.03.2023. год. износи 368,1 млрд. динара што је на нивоу планираног износа.

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, 314,5 млрд. динара се односи на сталну имовину, а 49,1 млрд. динара на обртну имовину. Вредност залиха на дан 31.03.2023. год. износи 9,8 млрд. динара. Потраживања од купаца у земљи су већа од планираних превасходно услед ненаплаћених доспелих потраживања од ЕПС АД Београд.

У структури **пасиве** (извора имовине) капитал има вредност 270,6 млрд. динара, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе 8,5 млрд. динара, одложене пореске обавезе 22,5 млрд. динара, дугорочни одложени приходи и примљене донације 33,6 млрд. динара и краткорочне обавезе 32,8 млрд. динара. У структури краткорочних обавеза, обавезе према добављачима су веће од плана услед кашњења у измиривању доспелих обавеза, као последица ненаплаћених доспелих потраживања од ЕПС АД Београд, а краткорочне обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке су веће од планираних из разлога што је планирано директно давање из буџета Републике Србије за покриће трошкова електричне енергије за надокнаду губитака уговорено са оснивачем као краткорочна бескаматна позајмица, а Програмом пословања је предвиђено бесповратно давање из буџета Републике Србије. 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 1,02 млрд. динара, а планиран је нето прилив готовине у износу од 2,32 млрд. динара.

Из пословних активности остварен је нето прилив готовине у износу од 0,17 млрд. динара (планирано 8,75 млрд. динара), из активности инвестирања нето одлив готовине у износу од 3,48 млрд. динара, а из активности финансирања нето прилив готовине у износу од 2,29 млрд. динара.

У посматраном периоду остварен је нето прилив готовине из сфере финансирања из разлога што је директно давање из буџета Републике Србије за покриће трошкова електричне енергије за надокнаду губитака уговорено са оснивачем као краткорочна бескаматна позајмица (АОП 3033), а Програмом пословања је предвиђено да буде бесповратно давање из буџета Републике Србије кроз прилив у сфери пословних активности (АОП 3005). Такође, у сфери пословних активности је остварено мање прилива од ЕПС АД Београд за пружену услугу приступа и коришћења дистрибутивног система што је додатно условило да нето приливи из пословних активности буду значајно мањи од планираних.

Стање готовине и готовинских еквивалената на дан 31.03.2023. год. износи 1,00 млрд. динара, што је значајно мање од планираних 4,35 млрд. динара у највећој мери услед значајног износа ненаплаћених доспелих потраживања од ЕПС АД Београд 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 4,76 млрд. динара и мањи су за 3% 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 стипендије су за 12% већи од планираних услед смрти запослених (у посматраном периоду је преминуло 12 запослених), што је за последицу имало и повећање броја закључених уговора о стипендирању (број прималаца стипендије у посматраном периоду је за 5 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 2% већи од планираних као последица већих цена транспортних услуга (превоза).

Износ обрачунатих јубиларних награда је већи од планираног, због старосне структуре запослених тј. број запослених (157) који су остварили право на јубиларну награду за 30, 35 и 40 година радног стажа је имао значајнији удео од броја запослених (88) који су остварили ово право за 10 и 20 година радног стажа. Јубиларне награде се обрачунавају и исплаћују у складу са чл. 50 Посебног колективног уговора.

Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима су веће од планираних у посматраном периоду као последица обрачунатих пореза и доприноса на вредност наочара за вид које су запослених добили у склопу организованих офталмолошких прегледа, с обзиром да ова врста давања има третман зараде сходно важећој регулативи за ову област.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2023. год. број запослених износи 8.694 (планирано 8.793). У току првог квартала 2023. године број запослених се смањио за 15, као последица већег одлива кадрова и мањег пријема кадрова у односу на план за посматрани период.

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 д.о.о. Београд је у посматраном периоду извршен пренос новчаних средстава (директних давања) из буџета Републике Србије која се могу користити искључиво за покриће трошкова електричне енергије за надокнаду губитака у укупном износу од 3,13 млрд. динара (планирано 6,90 млрд. динара). Наведена средства пд 3,13 млрд. динара су и реализована у истом износу за измиривање обавезе према ЕПС АД Београд за набавку електричне енергије за надокнаду губитака у дистрибутивном систему за месец јануар 2023. године. А новчана средства за покриће губитака који су настали у месецу фебруару 2023. године, а која су планирана да буду пренета из буџета Републике Србије крајем месеца марта 2023. године, су пренета након истека првог квартала 2023. године и то је условило да реализација буде мања од планиране.

Такође, у склопу удруженог вођења капиталног пројекта Аутоматизација средњенапонске дистрибутивне мреже, реализована је вредност субвенције у износу од 96.063 хиљада динара. Преостали неутрошени износ од 937 хиљада динара ће бити искоришћен за наредна плаћања која су предвиђена у склопу овог пројекта.

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 1,1 мил. динара и мањи су од планираних за 75%.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.03.2023. године износи 5,5 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 ЕПС АД Београд и Електродистрибуција Србије као корисник тих кредита редовно измирује обавезе за отплате које путем задужења испоставља ЕПС АД Београд. У посматраном периоду Електродистрибуција Србије је отплатила доспеле обавезе по основу кредита за обртна средства (ликвидност) у укупном износу од 0,8 млрд. динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У посматраном периоду укупна реализација капиталних улагања износи 3,38 млрд. динара.

Капитална улагања за инвестиције реализована су у износу од 3,31 млрд. динара (84% од планираног износа).

Капитална улагања за набавку основних средстава износе 0,07 млрд. динара (31% од планираног износа).

000 РСД

КАПИТАЛНА УЛАГАЊА - "САРЕХ"	Остварење	План	Реализација
	I-III 2023.	I-III 2023.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Инвестиције	3.310.951	3.935.953	84
Набавка основних средстава	73.970	238.250	31
Капитална улагања - укупно:	3.384.921	4.174.203	81
Трошкови амортизације	4.561.826	4.461.662	102
Рацио "САРЕХ"-а и амортизације	0,74	0,94	-

У циљу дугорочног очувања вредности сталне имовине пожељно је да реализација капиталних улагања буде већа од амортизације тј. да рацио „САРЕХ“-а и амортизације буде већи од 1. У посматраном периоду, овај рацио 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 ЕПС АД Београд и истовремено повећаних трошкова амортизације.

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 ЕПС АД Београд. Међутим, без обзира на билансно гледано задовољавајућу рочну структуру, на дан 31.03.2023. године доспела, а ненаплаћена потраживања од ЕПС АД Београд износила су 9,5 млрд. динара, а услед неликвидности због ненаплаћених потраживања доспеле а неизмирене обавезе према добављачима су износиле 7 млрд. динара (од чега се 3,3 млрд. динара односи на обавезе према ЕМС АД Београд за услугу приступа и коришћења преносног система, а 3,7 млрд. динара на обавезе према осталим добављачима за набављена добра, радове и услуге).

На дан 31.03.2023. године, број спорова у којима је Друштво страна која тужи је 22.617 са укупном вредношћу спорова од 5,8 млрд. динара, док је број спорова у којима је Друштво тужена страна 3.263 са укупном вредношћу спорова од 5,5 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. У условима ограничених расположивих финансијских средстава, укупни трошкови одржавања су били мањи од планираних, а такође и степен реализације инвестиционих улагања је био мањи од планираног.

На страни токова готовине, у посматраном периоду у односу на план, остварени су мањи нето приливи новчаних средстава из пословних активности претежно као последица доспелих а ненаплаћених потраживања од ЕПС АД Београд услед чега није било могућности ни за редовно измиривање доспелих обавеза према добављачима. Посматрано у односу на претходни Извештај сачињен на дан 31.12.2022. године, додатно су повећани укупни износи доспелих а ненаплаћених потраживања од ЕПС АД Београд (за 1 млрд. динара) и доспелих а неизмирених обавеза према добављачима (за 0,7 млрд. динара).

Даље кумулирање доспелих а ненаплаћених потраживања од ЕПС АД Београд представља значајан ризик који може утицати на стабилно функционисање дистрибутивног електроенергетског система уколико ликвидност буде нарушена и у предстојећем периоду.

Предуслов за спровођење свих планираних (пре свега инвестиционих) активности је успостављање стабилне финансијске ситуације тј. редовна наплата текућих (доспелих) потраживања за услугу приступа и коришћења дистрибутивног електроенергетског система од ЕПС АД Београд, као и да у наставку 2023. године буду континуирано реализоване привремене мере Владе, предвиђене чланом 211. ставом 1. Закона о енергетици, у вези са надокнадом штете која настаје као разлика између тржишних цена електричне енергије за надокнаду губитака у дистрибутивном систему и цене за резервно снабдевање утврђене за време важења мера тј. током 2023. године. Такође, за стабилност пословања од великог значаја биће и све активности које се предузимају у правцу смањења техничких и нетехничких губитака електричне енергије.

У вези са поменутим привременим мерама Владе, предуслов за остваривање планираног позитивног нето укупног финансијског резултата за 2023. годину је да се директна давања из буџета Републике Србије за потребе надокнаде трошкова набавке електричне енергије за надокнаду губитака у дистрибутивном систему, по тржишним ценама, одреде као бесповратна давања што би омогућило евидентирање прихода по овом основу у билансу успеха за 2023. годину.

Електродистрибуција Србије је, у складу са наведеним, у посматраном периоду остварила нето губитак од 8,45 млрд. динара.

С поштовањем,

Дирекција за економско-финансијске послове
директор Дирекције

Љиљана Јовићевић



У Београду, 25.04.2023. године

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01.-31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	103.907.257	133.704.114	39.394.397	27.049.692	69%
60	1. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. 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	95.017.915	98.694.039	27.104.751	25.262.806	93%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	95.017.722	98.693.786	27.104.688	25.262.754	93%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	192	253	63	51	81%
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	5.288.837	5.535.627	1.399.347	864.412	62%
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	3.512.253	29.327.649	10.878.683	922.474	8%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	88.253	146.798	11.616		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	101.572.243	132.388.938	40.305.844	36.097.480	90%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	49.514.473	75.451.593	26.698.010	23.235.323	87%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	18.439.455	19.777.178	4.908.192	4.760.278	97%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14.211.658	15.182.545	3.772.117	3.724.174	99%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.375.333	2.603.807	646.918	587.487	91%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.852.464	1.990.826	489.157	448.617	92%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	17.859.653	17.846.648	4.461.662	4.561.826	102%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	39.918	51.136			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10.480.546	13.875.758	3.065.111	2.406.124	79%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	911.483	625.533			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.326.715	4.761.091	1.172.868	1.133.928	97%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.335.015	1.315.176			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			911.447	9.047.788	993%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	737.328	554.511	138.628	375.759	271%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	707.839	544.171	136.043	356.978	262%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	28.618	9.612	2.403	18.676	777%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	870	729	182	105	58%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	319.267	597.194	49.088	55.527	113%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	265.901	515.608	42.014	43.040	102%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	20.444	22.613	5.654	12.019	213%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	32.922	58.973	1.420	467	33%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	418.061		89.540	320.232	358%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		42.683			
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	405.701	384.579	96.145	217.169	226%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.520.756	1.555.542	388.886	201.629	52%
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	283.099	157.174	39.293	12.452	32%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	305.311	253.944	49.417	8.037	16%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	105.333.384	134.800.378	39.668.463	27.655.072	70%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	104.717.577	134.795.619	40.793.234	36.362.673	89%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	615.808	4.759			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			1.124.771	8.707.601	774%
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	615.808	4.759			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			1.124.771	8.707.601	774%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.783.838				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.417.836			253.947	
722 с	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	249.806	4.759			
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			1.124.771	8.453.654	752%
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1061					
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (развијена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	4.552.179			4.552.179	
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	315.381.255	350.746.171	319.471.160	314.466.049	98%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	8.075.362	8.301.209	8.019.647	8.064.526	101%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.881.717	5.438.333	3.145.296	3.217.569	102%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	5.193.645	2.862.876	4.874.352	4.846.957	99%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	306.948.371	342.091.094	311.094.906	306.044.825	98%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	87.671.693	93.694.153	89.109.209	87.157.791	98%
023	2. Постројења и опрема	0011	184.112.980	204.676.477	185.243.368	184.600.446	100%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	63.146	61.621	62.765	62.703	100%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	34.592.762	41.625.123	36.202.453	33.755.992	93%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	17.928	12.913	16.675	17.518	105%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	489.862	502.772	460.437	450.375	98%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		1.518.035			
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	357.521	353.867	356.608	356.698	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	303.755	303.755	303.755	303.755	100%
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 амортизованој 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	53.766	50.112	52.852	52.943	100%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	50.140.388	41.226.638	48.895.798	49.084.232	100%
Класа I, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9.343.078	7.993.701	8.958.586	9.761.744	109%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9.120.943	7.821.437	8.676.519	9.433.223	109%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	469			419	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	186.577	101.928	167.810	196.954	117%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	35.089	70.336	114.257	131.148	115%
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	1.825			1.825	
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	35.412.723	30.736.239	32.963.956	35.405.003	107%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	35.326.294	30.673.941	32.895.557	35.333.632	107%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	770			989	
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	85.659	62.298	68.399	70.382	103%
21, 22, 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.116.610	1.064.793	1.452.278	1.874.318	129%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.594.173	799.679	604.614	782.599	129%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	299.862		614.441	868.144	141%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	222.575	265.114	233.223	223.575	96%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.137	1.978	2.098	2.089	100%
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	2.137	1.978	2.098	2.089	100%

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023.)*
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартје од вредности које се вреднују по амортизованој 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					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.031.875	470.691	4.350.196	1.009.663	23%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.232.139	959.236	1.168.684	1.029.589	88%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	370.073.821	391.972.808	368.366.958	368.102.459	100%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	11.413.673	11.413.673	11.413.673	8.837.015	77%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	279.129.903	278.774.068	277.929.178	270.648.890	97%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.667.135	98.219.314	98.219.314	93.652.517	95%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	4.552.179			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	198.843.399	198.360.910	198.731.239	198.843.399	100%
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	1.098.825	984.574	1.070.262	1.098.825	103%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	14.241.445	14.596.136	14.591.376	14.241.445	98%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	13.991.639	14.591.376	14.591.376	14.241.445	98%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	249.806	4.759			
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	31.075.430	31.417.718	32.542.489	39.541.824	122%
350	1. Губитак ранијих година	0413	31.075.430	31.417.718	31.417.718	31.088.169	99%
351	2. Губитак текуће године	0414			1.124.771	8.453.654	752%
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.976.138	21.603.250	8.679.085	8.504.032	98%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	5.417.206	4.997.910	5.307.754	5.295.029	100%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3.833.241	3.821.643	3.733.825	3.721.853	100%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.583.965	1.176.267	1.573.929	1.573.176	100%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	3.547.948	16.605.340	3.371.331	3.198.018	95%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
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	1.288.508	8.302.413	1.106.122	1.073.545	97%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	81.862	6.406.572	82.071	81.841	100%
413	6. Обавезе по емитованим хартјама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	2.177.579	1.896.355	2.183.139	2.042.632	94%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	10.985			10.985	
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	22.774.241	21.446.755	22.426.317	22.520.294	100%
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	32.173.033	42.269.983	30.888.822	33.596.186	109%
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	27.020.506	27.878.753	28.443.556	32.833.057	115%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	2.855.491	1.045.304	2.510.461	5.517.187	220%
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	248.303	281.224	150.461	3.431.973	2281%
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	2.607.188	764.080	2.360.000	2.085.214	88%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартјама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4.839.348	4.422.513	4.741.368	4.204.377	89%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	15.187.138	17.569.602	14.887.311	21.043.779	141%

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2023. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
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	14.727.971	17.266.525	14.467.079	20.648.915	143%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	3			12.301	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	459.164	303.077	420.233	382.563	91%
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.108.752	2.880.104	2.442.618	2.039.552	83%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1.775.114	1.869.765	1.784.302	1.847.766	104%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.333.638	902.779	658.316	191.787	29%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	107.560		0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0			0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	29.777	1.961.230	3.861.798	28.161	1%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ 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	370.073.821	391.972.808	368.366.958	368.102.459	100%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	11.413.673	11.413.673	11.413.673	8.837.015	77%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2023. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2023.*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)						
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	73.233.850	171.418.258	49.516.026	15.325.639	31%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	71.245.185	131.275.558	42.160.938	14.588.285	35%
3. Примљене камате из пословних активности	3003	4.982	304	76	42	55%
4. Остали приливи из редовног пословања	3004	266.133	139.861	34.965	11.538	33%
5. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.717.550	40.002.535	7.320.046	725.774	10%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)						
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	57.994.132	130.258.329	40.761.847	15.151.956	37%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	28.174.277	105.043.663	33.749.817	8.345.763	25%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3008	94				
4. Плаћене камате у земљи	3009	18.538.720	20.410.981	5.000.217	4.616.164	92%
5. Плаћене камате у иностранству	3010	174.412	368.809	42.014	59	0%
6. Порез на добитак	3011	23.914	146.799			
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3012	3.242.534	1.245.947	568.281	568.282	100%
8. Остали одливи из пословних активности	3013	7.457.404	2.373.292	1.218.266	1.212.288	100%
9. Остали одливи из пословних активности	3014	382.778	668.838	183.252	409.400	223%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)						
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)						
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
1. Продаја акција и удела	3015	15.239.718	41.159.929	8.754.179	173.683	2%
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3016					
3. Остали финансијски пласмани	3017	88.210				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3018	40.744				
5. Примљене дивиденде	3019	47.411				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)						
1. Куповина акција и удела	3020	47.411				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021					
3. Остали финансијски пласмани	3022	55				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)						
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)						
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)						
1. Увећање основног капитала	3023	22.256.435	45.164.394	5.553.096	3.481.509	63%
2. Дугорочни кредити у земљи	3024					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3025	22.256.435	45.164.394	5.553.096	3.481.509	63%
4. Краткорочни кредити у земљи	3026					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3027					
6. Остале дугорочне обавезе	3028	22.168.225	45.164.394	5.553.096	3.481.509	63%
7. Остале краткорочне обавезе	3029	4.704.724	5.900.000		3.130.000	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)						
1. Откуп сопствених акција и удела	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	4.704.724	5.900.000			
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				3.130.000	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
8. Финансијски лизинг	3037	1.176.160	3.456.720	882.761	844.371	96%
9. Исплаћене дивиденде	3038					
10. Дугорочни кредити у земљи	3039	1.042.771	3.400.493	882.761	817.979	93%
11. Дугорочни кредити у иностранству	3040		56.227			
12. Краткорочни кредити у земљи	3041					
13. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
14. Остале обавезе	3043	14.114			1	
15. Финансијски лизинг	3044	119.240			26.391	
16. Исплаћене дивиденде	3045	35				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)						
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)						
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)						
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)						
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0						
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0						
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА						
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ						
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља