



**ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА
СРБИЈЕ**

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд

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

за период 01.01.-31.03.2024. године



AAAE9742394445237

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд
Број: 2541200-08.01-274861/24
Београд, 26. април 2024.године

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 24. ванредној седници одржаној дана 26. априла 2024. године, доноси

ОДЛУКУ

1.

Усваја се Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2024.- 2026.) и то за период 01.01.-31.03.2024. 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 (2024.- 2026.) и то за период 01.01.-31.03.2024. године, из тачке 1. ове одлуке доставити Министарству привреде на електронску адресу javna.preduzeca@privreda.gov.rs.

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 110-00-218/2021-09-04 од 20. октобра 2023. године, Министарство привреде је прописало начин и рокове за достављање ових извештаја. Обрасци извештаја се достављају искључиво путем Информационе платформе којом управља Министарство привреде, почевши од Извештаја за период 01.01.-31.03.2024. 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 2024-2026. год. је усвојен Одлуком Скупштине Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (број: 2541200-08.01-27486/27-21) дана 5. марта 2024. год. Влада Републике Србије је на седници, одржаној у Београду 7. марта 2024. год, донела Решење о давању сагласности на Трогодишњи програм пословања Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд за период 2024-2026. год. (05 број: 023-1912/2024-1), објављено у Сл. гласнику РС бр. 18/2024 од 8. марта 2024. год и плански подаци у овом извештају су приказани сходно том документу.

II Образложење пословања

Пословање Друштва, у посматраном периоду, одвијало се у условима отклањања последица сајбер напада на ИКТ инфраструктуру и уз релативно повољне временске прилике које су као екстерни фактор позитивно утицале на стабилност функционисања дистрибутивног електроенергетског система. Почетком првог квартала 2024. године због отежаних услова у којима су се одвијали административни послови, дошло је до каснијег издавања излазних фактура за услугу приступа и коришћења дистрибутивног система које су за обрачунске месеце новембар и децембар 2023. године издате тек крајем јануара односно почетком фебруара 2024. године. Та околност је утицала на поновно успостављање неликвидности у посматраном периоду услед тога што је за услугу приступа и коришћења дистрибутивног система на гарантованом и резервном снабдевању рок доспећа 60 дана од дана издавања рачуна, што се одразило на ниво расположивих новчаних средстава током првог квартала 2024. године.

Имајући у виду финансијски положај и врло ограничена расположива финансијска средства, Друштво је у посматраном периоду предузимало 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, као и издаци за поједине производне и непроизводне услуге 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 12% мањи од планираних и износе 26,5 млрд. динара.

Приходи од продаје услуга - У оквиру остварених прихода од продаје услуга у износу од 24,82 млрд. динара, у посматраном периоду, највећи удео од 99,2% има приход од приступа и коришћења дистрибутивног система који износи 24,62 млрд. динара. Приход од електричне енергије (који се претежно односи на утврђену неовлашћену потрошњу електричне енергије) има удео од 0,5% и износи 0,13 млрд. динара, а преостали део прихода од продаје услуга односи се на приходе од нестандартних услуга који имају удео од 0,3% и износе 0,07 млрд. динара.

ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ УСЛУГА КОРИСНИЦИМА ДИСТРИБУТИВНОГ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ СИСТЕМА (ДЕЕС)	Остварење	Учешће у %	План	Реализација
	I-III 2024.		I-III 2024.	плана (индекс)
	1	2	3	4 (1/3)
1. Приступ и коришћење ДЕЕС - мрежарина	24.620.999	99,2%	26.993.279	91
2. Приход од електричне енергије	129.147	0,5%	286.286	45
3. Нестандардне услуге	73.762	0,3%	101.086	73
УКУПНО:	24.823.907	100%	27.380.652	91

Приходи од активирања учинака – у посматраном периоду износе 0,6 млрд. динара и мањи су од планираних за 64%. 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 ремонти и реконструкција електроенергетских објеката) сходно одредбама МРС 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 43% мањи од планираних и износе 16,80 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-III 2024.	I-III 2024.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Приходи од донација	636.192	611.981	104
2. Приходи од закупа	321.062	292.548	110
3. Приходи од ликвидираних штета од осигурања имовине	24.484	1.995	1227
4. Приходи од префактурисаних судских трошкова и трошкова ангажовања јавних извршитеља	17.012	13.329	128
5. Остали пословни приходи	57.012	54.540	105
УКУПНО:	1.055.762	974.392	108

Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) - у посматраном периоду није их било.

Пословни расходи – у посматраном периоду износе 28,6 млрд. динара и за 7% су мањи од планираних.

Трошкови материјала, горива и енергије – у посматраном периоду износе 14,3 млрд. динара и за 10% су мањи од планираних.

000 РСД			
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	Остварење	План	Реализација
	I-III 2024.	I-III 2024.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Материјал и резервни делови за одржавање основних средстава	399.539	561.511	71
2. Материјал за изградњу прикључака и измештање мерних места	23.636	87.006	27
3. Остали основни материјал (за услуге, производњу и остало)	10.146	8.118	125
4. Канцеларијски и режијски материјал	61.655	24.118	256
5. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	116.730	253.902	46
6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (1 до 5)	611.706	934.655	65
7. Деривати нафте за возила	152.968	184.920	83
8. Остали деривати нафте и енергенти	2.927	5.249	56
9. ТРОШКОВИ ГОРИВА (7 до 8)	155.895	190.169	82
10. Приступ и коришћење преносног електроенергетског система	4.622.253	4.882.306	95
11. Набавка електричне енергије за сопствену потрошњу	403.874	508.793	79
12. Набавка електричне енергије за надокнаду губитака у ДЕЕС	8.477.712	9.283.475	91
13. ТРОШКОВИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ (10 до 12)	13.503.840	14.674.573	92
14. УКУПНО (6 + 9 + 13)	14.271.441	15.799.397	90

У структури **трошкова материјала** највећи удео имају трошкови материјала и резервних делова за одржавање основних средстава. Трошкови канцеларијског материјала су били већи од планираних у посматраном периоду, с обзиром да је набавка тонера за штампаче извршена током месеца марта 2024. године. 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 8,5 млрд. динара, док трошкови за приступ и коришћење преносног електроенергетског система износе 4,6 млрд. динара и трошкови набавке електричне енергије за сопствену потрошњу 0,4 млрд. динара.

Посматрано у природним величинама, у периоду I-III 2024. године остварене количине губитака електричне енергије у дистрибутивном систему износе 1.034.440 MWh, што је мање у односу на планираних 1.123.907 MWh.

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ ПОРТФЕЉ	Остварење	План	Разлика
	I-III 2024.	I-III 2024.	
	1	2	3 (1-2)
Преузета електрична енергија (MWh)	8.275.456	8.668.231	-392.775
Испоручена електрична енергија (MWh)	7.241.016	7.544.324	-303.308
Губици електричне енергије (MWh)	1.034.440	1.123.907	-89.467
Губици електричне енергије (%)	12,50	12,97	-0,47

Исказано у процентима, губици електричне енергије у дистрибутивном систему у посматраном периоду износили су 12,50% преузете електричне енергије, што је мање у односу на планираних 12,97%.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи – реализовани су у посматраном периоду у износу од 4,9 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 Колективног уговора и законским и подзаконским актима који регулишу ову област.

Трошкови амортизације – у посматраном периоду износе 5,1 млрд. динара и мањи су од планираних за 1%.

Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) у посматраном периоду износили су 1 хиљ. динара и односе се на обезвређење залиха.

Трошкови производних услуга - су мањи за 15% од планираних за посматрани период и износе 3,04 млрд. динара. Највећи удео у овој категорији трошкова имају трошкови услуга одржавања који износе 1,44 млрд. динара, трошкови услуга читавања мерних уређаја у износу од 0,76 млрд. динара и трошкови услуга на изградњи прикључака и измештању мерних места у износу од 0,47 млрд. динара. ПТТ и транспортне услуге су веће од планираних услед значајно повећаних трошкова претплате на интернет и у мањој мери због повећаних трошкова поштарине.

000 РСД

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	Остварење	План	Реализација
	I-III 2024.	I-III 2024.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Одржавање	1.440.401	1.361.614	106
Изградња прикључака и измештање мерних места	470.986	1.194.042	39
Читавање мерних уређаја	760.383	760.768	100
Заштита на раду	28.445	25.000	114
Заштита животне средине	118.148	43.250	273
Закуп	1.707	3.360	51
ПТТ и транспортне услуге	150.548	96.730	156
Комуналне услуге	64.892	64.383	101
Остале производне услуге	0	4.675	0
УКУПНО:	3.035.510	3.553.823	85

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 1,24 млрд. динара, и за 7% су већи од планираних. У оквиру трошкова непроизводних услуга највећи удео имају трошкови услуга обезбеђења и заштите пословних објеката који су износили 157 милиона динара, као и трошкови услуга хигијене у пословним објектима који су износили 184 милиона динара.

Трошкови за остале обавезе по основу јавних прихода су већи од планираних услед већих трошкова накнада за коришћење добара од општег интереса у односу на планиране за 17 милиона динара, као и услед тога што поједине локалне самоуправе на територији дистрибутивног подручја Ниш (огранци Лесковац и Врање) принудном наплатом наплаћивале таксе за коришћење и заузеће јавних површина за стубове електродистрибутивне мреже у укупном износу од 22 милиона динара (општина Лебане) иако се поменута такса може наплаћивати само за привремено коришћење простора на јавној површини (не може се наплаћивати за објекте линијске инфраструктуре), као и таксе за успостављање права службености на земљишту у јавној својини за поједина електроенергетска постројења и опрему (који такође спадају у објекте линијске инфраструктуре) у износу од 68 милиона динара (општина Бојник и општина Трговиште).

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд годинама се сусреће са незаконитим поступањима јединица локалних самоуправа (ЈЛС) које се огледа у утврђивању и принудној наплати локалних комуналних такси (ЛКТ), у чему се посебно истичу: Град Врање и Општине Трговиште, Босилеград, Бојник, Лебане и Димитровград. Незаконито поступање ЈЛС се огледа у следећем:

ЈЛС доносе незаконита решења којима утврђују ЛКТ ЕДС-у, на предметна решења ЕДС улаже жалбе **које не одлажу извршење решења (немају суспензивно дејство)**, па се утврђени износи принудно наплаћују од ЕДС-а пре коначности решења. Након што другостепени орган поништи првостепено решење по основу уложене жалбе, првостепени органи, најчешће, доносе нова идентична решења противно правном схватању другостепеног органа и ЕДС је принуђен да опет улаже жалбе и такво стање се одржава по више година. Уколико жалба буде одбијена води се управни спор који се окончава у корист ЕДС. Међутим, ЈЛС и поред одлука другостепеног органа и управног суда наставља незаконито поступање и неосновану наплату ЛКТ. Сходно наведеном, да коначног повраћаја незаконито наплаћених такси / накнада постиже се правоснажном пресудом у парничном поступку, и то тек у извршном поступку, јер и овде изостаје добровољно плаћање од стране ЈЛС.

Сходно наведеном, незаконито наплаћене накнаде које ЈЛС треба да врате ЕДС-у су наплативе, али тек након исцрпног управног поступка, управног спора, првостепеног и другостепеног парничног поступка, када парнична пресуда којим је усвојен тужбени захтев у корист ЕДС-а постане правоснажна и извршна, ЕДС стиче могућност наплате на основу извршне исправе.

Остали нематеријални трошкови су већи од планираних као последица насталих расхода за накнаде штете лицима, казне и пенале (део конта 559).

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	000 РСД		
	Остварење I-III 2024.	План I-III 2024.	Реализација плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Услуге обезбеђења и заштите пословних објеката	157.025	250.000	63
Услуге хигијене у пословним објектима	183.779	175.698	105
Интелектуалне (консултантске) услуге правних лица	362	3.600	10
Здравствене услуге	151	60.150	0
Адвокатске услуге	17.243	6.336	272
Услуге чувања имовине и архивске грађе	1.488	5.000	30
СЛА услуге - ИКТ	17.933	40.000	45
Стручно усавршавање запослених	176	5.841	3
Остале непроизводне услуге	4.670	10.691	44
1. Непроизводне услуге (укупно):	382.827	557.316	69
ПДВ на губитке електричне енергије изнад планираних	0	0	
Порез на имовину	200.843	200.458	100
Остале обавезе по основу јавних прихода	196.039	85.377	230
2. Трошкови пореза и накнада (укупно):	396.882	285.835	139
3. Трошкови премија осигурања	113.200	127.575	89
4. Судски и трошкови ангажовања јавних извршитеља	181.714	110.061	165
5. Трошкови чланарина	89.379	61.231	146
6. Трошкови платног промета	6.291	5.904	107
7. Трошкови репрезентације	1.841	4.394	42
8. Остали нематеријални трошкови	68.170	10.418	654
УКУПНО:	1.240.304	1.162.735	107

Пословни губитак - у посматраном периоду остварен је губитак из пословних односа у износу од 2,1 млрд. динара (планирано 0,7 млрд. динара). На остварење резултата из пословних односа је, у условима оствареног нивоа прихода од приступа и коришћења дистрибутивног система, највећи утицај имало то што су обрачунски приходи од активирања учинака (група конта 62) били мањи од планираних. У мањој мери утицали су и приходи од електричне енергије (део конта 614) који су били такође мањи од планираних, а на страни пословних расхода у мањој мери су утицали и нематеријални трошкови (група конта 55) који су били већи од планираних.

Резултат из финансијских односа је негативан у износу од 9 милиона динара (а планиран је позитиван у износу од 21 милион динара). На одступање од плана у сфери финансијских односа, највише су утицали већи трошкови камата од планираних (по основу затезних камата по изгубљеним судским споровима, који претходно нису били резервисани).

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 158 милиона динара и односе се на приходе од усклађивања вредности потраживања од купаца за електричну енергију (93 милиона динара) и за услуге (65 милиона динара).

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 298 милиона динара и претежно се односе на обезвређење потраживања од купаца за услуге (261 милион динара), за електричну енергију (26 милиона динара) и осталих потраживања (11 милиона динара).

Остали приходи – у посматраном периоду реализовани су у износу од 5,8 милиона динара и односе се претежно на приходе од смањења обавеза (2,3 милиона динара), добитке од продаје опреме (2,5 милиона динара) и приходе од укидања резервисања за тужбе (1 милион динара).

Остали расходи – у посматраном периоду реализовани су у износу од 24,6 милиона динара. У оквиру ове категорије расхода, директни отписи потраживања од купаца износе 1 милион динара, расходовање залиха материјала 6,5 милиона динара и расходовање основних средстава 17,1 милиона динара.

Губитак пре опорезивања - у посматраном периоду остварен је губитак пре опорезивања у износу од 2,23 млрд. динара.

Нето губитак - у посматраном периоду одложени порески приходи периода су износили 524 милиона динара, а порески расход периода 44 милиона динара. Нето губитак износи **1,75 млрд. динара**.

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

РБ	НАЗИВ СТАВКЕ	000 РСД		
		Остварење I-III 2024.	План I-XII 2024.	Реализација годишњег плана (%)
		1	2	3 (2/1)
1.	Пословни приходи	26.498.550	111.567.170	24%
2.	Пословни расходи	28.560.589	110.565.203	26%
3.	Финансијски приходи	76.136	359.307	21%
4.	Финансијски расходи	84.701	2.507.449	3%
5.	Остали приходи	164.272	551.850	30%
6.	Остали расходи	322.688	1.551.238	21%
7.	Укупни приходи (1+3+5)	26.738.958	112.478.326	24%
8.	Укупни расходи (2+4+6)	28.967.978	114.623.891	25%
9.	Ефекти из пореског биланса	480.100		-
10.	УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (7+8+9)	-1.748.920	-2.145.564	-

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна вредност имовине на дан 31.03.2024. год. износи 383,3 млрд. динара што је за 1% мање од планираног износа преваходно услед мање реализације инвестиционих улагања која се финансирају из средстава буџета (субвенција) у односу на план.

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, 329,5 млрд. динара се односи на сталну имовину, а 49,3 млрд. динара на обртну имовину. Вредност залиха на дан 31.03.2024. год. износи 10,5 млрд. динара.

У структури **пасиве** (извора имовине) капитал има вредност 276,0 млрд. динара, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе 11,5 млрд. динара, одложене пореске обавезе 20,7 млрд. динара, дугорочни одложени приходи и примљене донације 43,0 млрд. динара и краткорочне обавезе 32,1 млрд. динара.

Потраживања од купаца у земљи су изнад планираних, с обзиром да се у салду практично нашао још једна месечна просечна вредност потраживања за услугу приступа и коришћења дистрибутивног система (због каснијег фактурисања за обрачунски месец децембар 2023. године које је извршено тек у фебруару 2024. године доспеће ће наступити тек у месецу априлу 2024. године – рок доспећа 60 дана). Аналогно томе, због недостајућих новчаних средстава и обавезе према добављачима у земљи су се кумулирале (изнад су планираних) на дан 31.03.2024. године и моћи ће да буду измирене тек у месецу априлу 2024. године.

У структури дугорочних обавеза, обавезе по дугорочним кредитима у иностранству и земљи су мање од планираних с обзиром да закључно са 31.03.2024. године није било новог задуживања за капиталне пројекте Аутоматизација средњенапонске дистрибутивне мреже и Унапређење поузданости ДЕЕС, а на пројектима Унапређење дистрибутивне мреже (домаће пословне банке) и Паметна бројила (ЕБРД) укупна вредност повучених кредитних средстава је у посматраном периоду износила 2,1 млрд. динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У посматраном периоду остварен је нето одлив готовине у износу од 3,1 млрд. динара.

Из пословних активности остварен је нето прилив готовине у износу од 2,0 млрд. динара, из активности инвестирања нето одлив готовине у износу од 6,2 млрд. динара, а из активности финансирања нето прилив готовине у износу од 1,1 млрд. динара.

У сфери пословних активности је остварен већи износ одлива за остале јавне приходе (АОП 3013) превасходно услед веће обавезе за ПДВ јер је ниво улазног (одбитног) ПДВ био нижи од планираног, с обзиром да су трошкови за набавку добара и услуга били мањи од планираних тј. није их било могуће реализовати у условима недостајућих новчаних средстава (неликвидности). На овој позицији додатно је на већу реализацију од плана утицало и спровођење принудних наплата од стране појединих локалних самоуправа на територији дистрибутивног подручја Ниш (општине Лебане, Бојник и Трговиште). Већи износ осталих одлива из пословних активности (АОП 3014) последица је већих издатака за накнаде штете лицима, казне и судске трошкове који су по окончању спора били виши од претходно резервисаног износа за те конкретне спорове.

Стање готовине и готовинских еквивалената на дан 31.03.2024. год. износи 2,1 млрд. динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у износу од 4,9 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 Колективним уговором и законским и подзаконским актима који регулишу ову област.

Трошкови за помоћ радницима и породици радника су за 4% већи од планираних (на ове трошкове послодавац нема утицај с обзиром да се односе на личне животне ситуације запослених и чланова њихове уже породице), а обрачунавани су и исплаћивани у складу са чл. 50, 51 и 53. Колективног уговора.

Износ обрачунатих јубиларних награда је већи од планираног, с обзиром да је број прималаца јубиларне награде (190) био већи од планираног (181). Јубиларне награде се обрачунавају и исплаћују у складу са чл. 49. Колективног уговора.

Износ обрачунатих отпремнина за одлазак у пензију је за 70% већи од планираног, с обзиром да је у посматраном периоду број пензионисаних запослених био већи од планираног за 15 запослених (планирано 24, а пензионисало се 39 запослених у посматраном периоду). Отпремнине за одлазак у пензију се обрачунавају и исплаћују у складу са чл. 48. Колективног уговора.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2024. год. број запослених износи 8.588 (планирано 8.624). Посматрано у односу на број запослених на крају претходног квартала, на крају првог квартала 2024. године број запослених је мањи за 38 услед већег одлива запослених у односу на планирани одлив у посматраном периоду (већег броја пензионисаних радника, давања отказа уговора о раду запослених на неодређено време и преминулих запослених).

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном периоду пренето је из буџета и реализовано субвенција за финансирање пројекта – Радови на измештању мерног места, замени мерних уређаја (бројила и мерних група) у износу од 1,19 млрд. динара, за финансирање пројекта – Набавка дистрибутивних и енергетских трансформатора у износу од 0,17 млрд. динара, а за финансирање пројекта - изградња ТС и расплета мреже 10 kV и ПРП-ова за прикључење објекта „ЕХРО Belgrade 2027“ и Националног фудбалског стадиона у износу од 0,29 млрд. динара. Такође, у склопу удруженог вођења капиталног пројекта Аутоматизација средњенапонске дистрибутивне мреже, реализована је вредност субвенције у износу од 13,1 милиона динара.

Укупно реализована вредност свих субвенција износила је 1,66 млрд. динара, што представља 20% од укупно планираног износа у посматраном периоду.

Преостали неутрошени износи субвенција на трезорским рачунима од укупно 3,4 милиона динара ће бити искоришћени за наредна плаћања која су предвиђена у склопу појединачних пројеката.

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 1,8 мил. динара и мањи су од планираних за 58%.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.03.2024. године износи 5,8 млрд. динара и током првог квартала 2024. године је задуженост за ликвидност смањена за 0,8 млрд. динара чиме је у потпуности отплаћен дугорочни кредит за обртна средства који је повучен 2022. године, док је задуженост за капиталне пројекте повећана за 2,1 млрд. динара посматрано у односу на стање на крају претходног квартала.

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. Задуженост по овом основу на дан 31.03.2024. године износи 2,1 млрд. динара.

Закључно са 31.03.2024. године није било новог задуживања за капиталне пројекте Аутоматизација средњенапонске дистрибутивне мреже и Унапређење поузданости ДЕЕС, док је на пројекту Унапређење дистрибутивне мреже кумулативан износ повучених кредитних средстава од домаћих пословних банака закључно са 31.03.2024. године износио 3,4 млрд. динара, а на пројекту Паметна бројила (ЕБРД) 0,3 млрд. динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У посматраном периоду укупна реализација капиталних улагања износи 5,6 млрд. динара.

Капитална улагања за инвестиције реализована су у износу од 5,5 млрд. динара (33% од планираног износа).

Капитална улагања за набавку основних средстава износе 79 милиона динара (36% од планираног износа).

КАПИТАЛНА УЛАГАЊА - "САРЕХ"	Остварење	План	Реализација
	I-III 2024.	I-III 2024.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Инвестиције	5.504.524	16.670.678	33
Набавка основних средстава	79.366	220.077	36
Капитална улагања - укупно:	5.583.889	16.890.755	33
Трошкови амортизације	5.087.074	5.149.127	99
Рацио "САРЕХ"-а и амортизације	1,10	3,28	-

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. На остварење овог рацио показатеља у вредности изнад 1, у посматраном периоду, позитивно су утицали извори финансирања из средстава буџета и позајмљених средстава. Да није било реализације из ова два извора финансирања овај показатељ би остао на нивоу испод 1, с обзиром да ЕДС из сопствених средстава која се обезбеђују из основног прихода од приступа и коришћења дистрибутивног система није имао могућности да повећа ниво инвестиционих улагања.

У посматраном периоду, реализација инвестиција из сопствених средстава износила је 2,0 млрд. динара (53% од планираног износа), из позајмљених средстава 1,7 млрд. динара (44% од планираног износа), док је из средстава буџета реализовано 0,4 млрд. динара (6% од планираног износа). Из осталих извора финансирања (средстава корисника система, донација и сопствених радова) реализовано је укупно 1,4 млрд. динара (69% од планираног износа).

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања и обавеза посматрано са аспекта рочне структуре је задовољавајуће, с обзиром да су у кратком року 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 31.03.2024. године доспела, а ненаплаћена потраживања од ЕПС АД Београд износила су 1,9 млрд. динара, а због каснијег издавања новембарских и децембарских фактура за услугу приступа и коришћења дистрибутивног система (услед отежаних административних услова рада до момента отклањања ограничења у функционисању информационих система након сајбер-напада) и њихових рокова доспећа и до 60 дана, дошло је до значајног пораста укупног износа доспелих а неизмирених обавеза према добављачима. Значајан део доспелих обавеза према добављачима за набављена добра, радове и услуге није био измирен у року доспелости на дан 31.03.2024. године у укупном износу од 14,4 млрд. динара. (од чега се 10,8 млрд. динара на обавезе према ЕПС АД Београд за набавку електричне енергије за надокнаду губитака и сопствену потрошњу, а 3,6 млрд. динара на обавезе према осталим добављачима за набављена добра, радове и услуге).

На дан 31.03.2024. године, број спорова у којима је Друштво страна која тужи је 25.270 са укупном вредношћу спорова од 8,4 млрд. динара, док је број спорова у којима је Друштво тужена страна 5.699 са укупном вредношћу спорова од 5,7 млрд. динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду, упркос изазовима на пољу очувања ликвидности, вредносно посматрано степен реализације планираних активности је у оквирима плана, изузев код појединих категорија нематеријалних трошкова. У условима ограничених расположивих финансијских средстава, степен реализације инвестиционих улагања из сопствених средстава је био мањи од планираног.

Финансијски положај Друштва, у погледу новчаних токова, на дан 31.03.2024. године није био задовољавајући с обзиром да значајан део доспелих обавеза према добављачима на дан 31.03.2024. године није био измирен у року доспећа.

Предуслов за успостављање стабилне финансијске ситуације је редовна наплата текућих (доспелих) потраживања за услугу приступа и коришћења дистрибутивног електроенергетског система од ЕПС АД Београд и успостављање истоветних рокова за плаћање рачуна како би међусобно пословали по истим условима.

У условима примене актуелних тарифа за приступ и коришћење дистрибутивног система (које су одобрене и у примени од 01.10.2021. године и које уз инфлаторне притиске током 2022. и 2023. године нису кориговане), у предстојећем периоду, како би се оператору дистрибутивног система обезбедили финансијски услови за ефикасно обављање делатности од општег интереса, од великог значаја је да се сходно тачки IV.2.5. Методологије за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију електричне енергије у максимално одобреном приходу оператора дистрибутивног система тј. у одобреним тарифама за приступ и коришћење дистрибутивног система призна актуелни (неопходан) ниво оперативних трошкова и актуелна просечна набавна цена електричне енергије за надокнаду губитака, с обзиром да је од 01.10.2021. године до данас дошло до пораста набавних цена електричне енергије.

Такође, за стабилност финансијског пословања од великог значаја биће и реализација свих планираних активности које се предузимају у правцу смањења техничких и нетехничких губитака електричне енергије (у посматраном периоду губици електричне енергије су износили 12,50% преузете електричне енергије, што је мање од планираних 12,97%).

Електродистрибуција Србије је, у складу са наведеним, у посматраном периоду остварила нето губитак од 1,75 млрд. динара.

С поштовањем,

Дирекција за економско-финансијске послове
директор Дирекције

У Београду, 24.04.2024. године



Љиљана Јовићевић

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.03.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	115.139.431	111.567.170	30.078.079	26.498.550	88%
60	I. 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 робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	92.951.262	100.039.738	27.380.652	24.823.907	91%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	92.950.885	100.039.511	27.380.584	24.823.880	91%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	377	226	68	27	40%
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	5.365.862	7.524.288	1.712.484	618.880	36%
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	16.804.182	3.937.430	974.392	1.055.762	108%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	18.126	65.714	10.551	1	0%
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	116.161.424	110.565.203	30.778.782	28.560.589	93%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	60.823.730	48.432.335	15.799.397	14.271.441	90%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	19.204.459	20.600.034	5.113.700	4.926.260	96%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14.940.219	15.790.176	3.962.167	3.884.414	98%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.387.168	2.705.236	678.814	660.628	97%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.877.071	2.104.622	472.719	381.218	81%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	19.331.309	20.596.507	5.149.127	5.087.074	99%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	107.671	17.524			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10.582.461	15.451.395	3.553.823	3.035.510	85%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРИСАЊА	1023	901.964	671.421			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.209.831	4.795.987	1.162.735	1.240.304	107%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		1.001.967			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.021.993		700.703	2.062.039	294%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.225.336	359.307	89.776	76.136	85%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.177.696	336.887	84.222	75.532	90%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	47.293	21.609	5.402	523	10%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	348	810	152	81	54%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	571.048	2.507.449	68.901	84.701	123%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	513.063	1.016.634	63.526	83.339	131%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	31.766	17.415	4.361	1.088	25%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	26.219	1.473.401	1.014	273	27%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	654.288		20.876		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		2.148.143		8.564	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	340.077	407.241	163.849	158.417	97%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	965.524	1.287.692	327.799	298.039	91%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	194.423	144.609	15.691	5.855	37%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	169.301	263.547	49.246	24.650	50%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	116.899.267	112.478.326	30.347.395	26.738.958	88%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	117.867.297	114.623.891	31.224.727	28.967.978	93%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045					
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	968.029	2.145.564	877.332	2.229.020	254%
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					
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	968.029	2.145.564	877.332	2.229.020	254%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.591.957			44.144	
722 дуг, салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот, салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.506.762			524.243	
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055					
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	1.053.225	2.145.564	877.332	1.748.920	199%
	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 (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	31.03.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	4.552.179		3.414.134	4.552.179	133%
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	327.939.640	379.623.461	339.223.421	329.478.624	97%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	9.667.335	9.579.535	9.645.385	9.470.026	98%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4.191.682	6.286.324	4.715.342	5.160.181	109%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	5.475.653	3.293.211	4.930.042	4.309.845	87%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	317.923.964	369.691.150	329.228.533	319.661.098	97%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	85.417.910	89.601.315	86.464.164	85.601.653	99%
023	2. Постројења и опрема	0011	191.312.980	227.610.944	199.046.212	195.942.685	98%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	61.374	59.905	61.007	60.932	100%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	38.060.486	51.445.022	39.999.837	34.038.741	85%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	16.285	15.105	15.990	15.907	99%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	1.482.604	958.859	2.068.997	2.428.856	117%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	1.572.325		1.572.325	1.572.325	100%
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	348.341	352.777	349.504	347.500	99%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	291.730	291.730	291.730	291.730	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 (картије 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	56.611	61.047	57.774	55.770	97%
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	45.665.812	43.105.596	42.773.805	49.243.169	115%
Класа I, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	10.562.696	9.904.317	10.402.898	10.476.124	101%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10.316.926	9.633.224	10.147.544	10.218.798	101%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	233			231	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	171.223	221.657	200.721	182.781	91%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	74.314	49.436	54.633	74.314	136%
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	26.330.310	28.133.872	26.658.264	34.387.142	129%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	26.321.705	28.048.493	26.583.376	34.380.625	129%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	828	725	803	892	111%
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	7.777	84.654	74.085	5.625	8%
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.191.764	3.846.994	2.236.310	936.557	42%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.010.498	2.209.357	1.074.132	356.582	33%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	42.816	1.375.279	929.431	444.520	48%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	138.450	262.358	232.746	135.455	58%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.755	1.647	2.424	2.678	110%
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	2.755	1.647	2.424	2.678	110%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	31.03.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
235	5. Хартије 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	5.233.169	226.414	2.369.019	2.087.122	88%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.343.293	992.352	1.104.890	1.351.722	122%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	378.157.631	422.729.057	385.411.361	383.273.972	99%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	11.222.888	11.413.673	11.413.673	23.323.543	204%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	277.733.007	274.659.482	276.237.974	275.969.342	100%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.652.517	98.204.696	94.790.561	93.652.517	99%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	4.552.179		3.414.134	4.552.179	133%
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	198.426.040	198.012.359	198.322.619	198.426.040	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	1.231.260	1.099.175	1.099.175	1.231.260	112%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	14.116.542	14.116.542	14.116.542	14.116.659	100%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	14.116.542	14.116.542	14.116.542	14.116.659	100%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410					
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	31.783.010	34.574.940	33.306.708	33.546.792	101%
350	1. Губитак ранијих година	0413	30.729.785	32.429.376	32.429.376	31.797.872	98%
351	2. Губитак текуће године	0414	1.053.225	2.145.564	877.332	1.748.920	199%
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	9.325.541	35.892.343	14.373.343	11.446.450	80%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	5.206.448	5.552.740	5.251.485	5.059.243	96%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4.118.725	4.441.376	4.157.852	4.009.032	96%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.087.723	1.111.364	1.093.633	1.050.211	96%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	4.031.840	30.339.602	9.121.858	6.299.953	69%
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	2.087.672	12.261.123	6.700.000	4.355.964	65%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	81.758	16.637.764	559.448	81.758	15%
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	1.862.410	1.440.715	1.862.410	1.862.232	100%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	87.253			87.253	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	21.267.479	20.740.825	21.685.667	20.743.236	96%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	40.461.407	57.835.863	45.956.364	43.044.004	94%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	29.370.197	33.600.545	27.158.012	32.070.940	118%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1.150.082	6.124.554	331.928	259.727	78%
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	429.310	421.695	331.928	259.181	78%
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	720.772	5.500.000		546	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		202.859			
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	5.195.295	4.523.662	5.028.079	5.625.389	112%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	17.936.508	17.668.569	18.143.852	23.260.044	128%
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					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	31.03.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17.499.998	17.301.717	17.724.757	22.843.546	129%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	42.627	44.716	43.150	22.042	51%
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	393.882	322.136	375.946	394.456	105%
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5.004.714	5.203.054	3.568.480	2.817.577	79%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.071.734	1.943.562	2.040.469	2.053.662	101%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.932.981	3.259.492	1.528.011	763.915	50%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	83.597	80.706	85.674	108.202	126%
	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	378.157.631	422.729.057	385.411.361	383.273.972	99%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	11.222.888	11.413.673	11.413.673	23.323.543	204%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2024. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.03.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2024.*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	99.857.968	142.715.484	35.646.664	16.873.049	47%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	80.587.651	127.928.417	26.818.725	14.321.422	53%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	5.889	271	81		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	948.896	215.024	58.272	48.377	83%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	18.315.533	14.571.771	8.769.586	2.503.250	29%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	64.227.023	108.672.654	23.766.147	14.923.974	63%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	36.307.826	78.416.647	16.549.008	7.227.931	44%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	212.520				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	19.219.054	21.425.428	5.169.589	4.947.564	96%
4. Плаћене камате у земљи	3010	131.950	959.588	57.957	51.332	89%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	26.606	51.477			
6. Порез на добитак	3012	1.334.912	891.696	445.848	445.847	100%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.019.486	6.216.764	1.366.549	1.934.826	142%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	974.669	711.054	177.196	316.473	179%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	35.630.945	34.042.829	11.880.517	1.949.075	16%
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	24.967				
1. Продаја акција и удела	3018	17.314				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	7.635				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022	18				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	30.934.714	68.093.149	18.637.811	6.233.885	33%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	30.934.714	68.093.149	18.637.811	6.233.885	33%
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	30.909.747	68.093.149	18.637.811	6.233.885	33%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	1.505.926	31.885.107	4.849.044	1.882.230	39%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	1.505.926	27.183.782	4.481.957	1.882.230	42%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		4.701.324	367.087		
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	3.030.905	2.841.542	955.900	743.426	78%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	2.926.405	1.439.752	878.699	720.786	82%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		1.092.985			
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	104.500	308.805	77.201	22.640	29%
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		29.043.564	3.893.144	1.138.804	29%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.524.979				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	101.388.861	174.600.590	40.495.708	18.755.279	46%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	98.192.642	179.607.345	43.359.858	21.901.285	51%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.196.219				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		5.006.755	2.864.149	3.146.006	110%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.031.873	5.233.169	5.233.169	5.233.169	100%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	7.699				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	2.622			41	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.233.169	226.414	2.369.020	2.087.122	88%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља