



**ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА
СРБИЈЕ**

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд

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

за период 01.01.-31.03.2022. године



AAAE9128976454642

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд
Број: 2460800-08.01-167206/ *7-22*
Београд, 20.04.2022. 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 10. ванредној седници одржаној 20. априла 2022. године, доноси

ОДЛУКУ

1.

Усваја се Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2022.- 2024.) и то за период 01.01.-31.03.2022. године, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове одлуке.

2.

Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2022.- 2024.) и то за период 01.01.-31.03.2022. године, из тачке 1. ове одлуке доставити Министарству привреде.

3.

Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2022.- 2024.) и то за период 01.01.-31.03.2022. године, из тачке 1. ове одлуке доставити Министарству рударства и енергетике и Министарству финансија ради информисања.

Образложење



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

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

С обзиром на наведено донета је одлука као у диспозитиву.

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд
Председник скупштине

Мирјан Цветков
13



I Основни статусни подаци

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

Седиште: Булевар уметности 12, 11070 Београд – Нови Београд

Претежна делатност: Дистрибуција електричне енергије и управљање дистрибутивним системом

Матични број: 07005466

ПИБ: 100001378

Оснивач Друштва је Република Србија.

Надлежна министарства: Министарство привреде и Министарство рударства и енергетике.

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

Реорганизација

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

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

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

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

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

Трогодишњи програм пословања

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

Програм о изменама и допунама трогодишњег програма пословања

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

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

II Образложење пословања

У посматраном периоду обезбеђено је стабилно функционисање дистрибутивног електроенергетског система, упркос изазовима који су били условљени инфлаторним притисцима (међугодишња инфлација у марту 2022. године од 9,1%) и упркос појави краткорочне неликвидности која је наступила у јануару 2022. године, а која је превазиђена до краја првог квартала 2022. године повлачењем кредита за обезбеђење ликвидности Друштва почетком марта 2022. године.

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

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања сачињен је на основу стварних књижења, уз напомену да је део података о промету електричне енергије који се односе на март 2022. год. процењен, као и део пословних промена које се односе на улазну документацију која се налази у информационом систему за оверу рачуноводствених исправа, а која није прошла цео документациони ток тј. није достављена на књижење службама за рачуноводствене послове.

Део података који се односе на промет електричне енергије у марту 2022. године (приходи од приступа и коришћења дистрибутивног система, трошкови набавке електричне енергије за надокнаду губитака, трошкови набавке електричне енергије за сопствену потрошњу) су процењени у циљу реалнијег исказивања ефеката пословних активности. Електродистрибуција Србије објективно није у могућности да састави извештај на основу стварних књижења у вези са поменутим пословним активностима узимајући у обзир рок предвиђен Упутством о начину достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања. Ово је последица одредби Закона о енергетици, којим су дефинисане дужности оператора дистрибутивног система у погледу начина и рокова обезбеђивања података о потрошњи (испоруци) електричне енергије. Наиме, подаци о потрошњи електричне енергије се обезбеђују до дванаестог у месецу за претходни месец читавањем бројила, након чега се снабдевачу обезбеђује приступ подацима који се уносе у информациони систем за обраду података, врши се тестни обрачун и контрола, а потом и коначни обрачун утрошака (испоручене количине) електричне енергије.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи - у посматраном периоду су за 1% мањи од планираних и износе 27,33 млрд. динара.

Приходи од продаје услуга - У оквиру остварених прихода од продаје услуга у износу од 25,86 млрд. динара, у посматраном периоду, највећи удео од 98,4% има приход од приступа и коришћења дистрибутивног система који износи 25,45 млрд. динара. Приход од електричне енергије (који се претежно односи на утврђену неовлашћену потрошњу електричне енергије) има удео од 1,1% и износи 0,29 млрд. динара, а преостали део прихода од продаје односи се на приходе од нестандартних услуга који имају удео од 0,4% и износе 0,11 млрд. динара.

000 РСД				
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ УСЛУГА КОРИСНИЦИМА ДИСТРИБУТИВНОГ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ СИСТЕМА (ДЕЕС)	Остварење	Учешће у %	План	Реализација
	I-III 2022.		I-III 2022.	плана (индекс)
	1	2	3	4 (1/3)
1. Приступ и коришћење ДЕЕС - мрежарина	25.453.629	98,4%	25.580.981	100
2. Приход од електричне енергије	294.568	1,1%	248.780	118
3. Нестандардне услуге	114.460	0,4%	109.819	104
УКУПНО:	25.862.657	100%	25.939.580	100

Приходи од активирања учинака – у посматраном периоду износе 0,62 млрд. динара и мањи су од планираних услед мањег обима улагања у изградњу нових прикључака и измештање мерних места.

Остали пословни приходи – у посматраном периоду су за 16% већи од планираних и износе 0,85 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 2022.	I-III 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Приходи од донација	508.669	450.515	113
2. Приходи од закупа	257.758	230.397	112
3. Приходи од ликвидираних штета од осигурања имовине	20.623	750	2750
4. Приходи од префактурисаних судских трошкова и трошкова ангажовања јавних извршитеља	10.052	7.093	142
5. Остали пословни приходи	50.067	40.870	123
УКУПНО:	847.169	729.625	116

Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) – у посматраном периоду нису забележени.

Пословни расходи – у посматраном периоду износе 28,36 млрд. динара и за 2% су мањи од планираних.

Трошкови материјала, горива и енергије – у посматраном периоду износе 15,86 млрд. динара и мањи су од планираних за 1%.

000 РСД			
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	Остварење	План	Реализација
	I-III 2022.	I-III 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Материјал и резервни делови за одржавање основних средстава	607.638	385.728	158
2. Материјал за изградњу прикључака и измештање мерних места	44.038	64.611	68
3. Остали основни материјал (за услуге, производњу и остало)	5.806	44.197	13
4. Канцеларијски и режијски материјал	20.926	35.578	59
5. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	49.613	195.525	25
6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (1 до 5)	728.021	725.640	100
7. Деривати нафте за возила	120.270	133.680	90
8. Остали деривати нафте и енергенти	2.790	4.103	68
9. ТРОШКОВИ ГОРИВА (7 до 8)	123.061	137.783	89
10. Приступ и коришћење преносног електроенергетског система	5.053.228	5.086.302	99
11. Набавка електричне енергије за сопствену потрошњу	316.476	344.771	92
12. Набавка електричне енергије за надокнаду губитака у ДЕЕС	9.643.670	9.717.886	99
13. ТРОШКОВИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ (10 до 12)	15.013.374	15.148.959	99
14. УКУПНО (6 + 9 + 13)	15.864.456	16.012.382	99

У структури **трошкова материјала** највећи удео имају трошкови материјала и резервних делова за одржавање основних средстава који су за 58% већи од планираних. Трошкови једнократног отписа (ситан инвентар, ХТЗ опрема, ауто-гуме) су за 75% мањи од планираних превасходно услед мање остварених трошкова једнократног отписа ХТЗ опреме.

У структури **трошкова горива** највећи удео има утршак 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 9,64 млрд. динара, док трошкови за приступ и коришћење преносног електроенергетског система износе 5,05 млрд. динара и трошкови набавке електричне енергије за сопствену потрошњу 0,32 млрд. динара.

Посматрано у природним величинама и узимајући у обзир да је промет електричне енергије за месец март процењен, у периоду I-III 2022. године остварене количине губитака електричне енергије у дистрибутивном систему износе 1.223.038 MWh, што је мање у односу на планираних 1.223.932 MWh.

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ ПОРТФЕЉ	Остварење	План	Разлика
	I-III 2022.	I-III 2022.	
	1	2	3 (1-2)
Преузета електрична енергија (MWh)	8.796.897	8.860.025	-63.129
Испоручена електрична енергија (MWh)	7.573.859	7.636.093	-62.234
Губици електричне енергије (MWh)	1.223.038	1.223.932	-894
Губици електричне енергије (%)	13,90	13,81	0,09

Исказано у процентима, губици електричне енергије у дистрибутивном систему у посматраном периоду износе 13,90% преузете електричне енергије, што је више у односу на планираних 13,81%.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи – реализовани су у посматраном периоду у износу од 4,54 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 4,37 млрд. динара и већи су од планираних за 5% након спроведене процене фер вредности основних средстава под 30.06.2021. године по основу које је усклађена вредност и преостали век трајања основних средстава.

Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) – у посматраном периоду износе 25 хиљада динара. У њиховој структури заступљени су трошкови обезвређења залиха.

Трошкови производних услуга - су мањи за 1% од планираних за посматрани период и износе 2,71 млрд. динара. Највећи удео у овој категорији трошкова имају трошкови услуга одржавања који износе 1,57 млрд. динара (за 29% су већи од планираних) и трошкови услуга на изградњи прикључака и измештању мерних места у износу од 0,52 млрд. динара.

000 РСД			
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	Остварење	План	Реализација
	I-III 2022.	I-III 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Одржавање	1.571.418	1.215.433	129
Изградња прикључака и измештање мерних места	524.773	796.726	66
Очитавање мерних уређаја	395.202	399.000	99
Заштита на раду	4.205	24.800	17
Заштита животне средине	61.976	100.000	62
Закуп	4.931	27.666	18
ПТТ и транспортне услуге	86.193	87.949	98
Комуналне услуге	54.783	41.639	132
Остале производне услуге	10.072	34.865	29
УКУПНО:	2.713.552	2.728.077	99

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

Нематеријални трошкови – у посматраном периоду износе 0,87 млрд. динара, и мањи су од планираних за 25%. У структури ових трошкова постоје и позитивна и негативна одступања од планираних вредности. Трошкови ПДВ на губитке електричне енергије изнад планираних износили су 22 милиона динара. Трошкови пореза на имовину су већи од планираних за 10% након спроведене процене фер вредности основних средстава под 2021. годином којом је повећана садашња вредност непокретности. Трошкови за остале обавезе по основу јавних прихода су већи од планираних услед тога што су поједине локалне самоуправе на територији дистрибутивног подручја Ниш (општина Трговиште, општина Лебане и град Лесковац) принудном наплатом наплаћивале таксе за коришћење и заузеће јавних површина за стубове електродистрибутивне мреже у укупном износу од 48 милиона динара иако се поменута такса може наплаћивати само за привремено коришћење простора на јавној површини (не може се наплаћивати за објекте линијске инфраструктуре), а општина Трговиште и накнаду за успостављање права службености на земљишту у јавној својини за поједина електроенергетска постројења и опрему у износу од 13 милиона динара. Трошкови ангажовања јавних извршитеља су већи од планираних услед активности које се обављају у поступку наплате потраживања за продату електричну енергију (стари дуг из периода пре 01.07.2013. године) који је у процесу реорганизације пренет са ЈП Електропривреде Србије на Електродистрибуцију Србије.

000 РСД			
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	Остварење	План	Реализација
	I-III 2022.	I-III 2022.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Услуге обезбеђења и заштите пословних објеката	185.157	214.146	86
Услуге хигијене у пословним објектима	9.256	129.033	7
Интелектуалне (консултантске) услуге правних лица	32.354	65.250	50
Здравствене услуге	998	42.600	2
Адвокатске услуге	14.451	11.850	122
Услуге чувања имовине и архивске грађе	0	4.800	0
СЛА услуге - ИКТ	37	90.000	0
Стручно усавршавање запослених	25	5.081	0
Остале непроизводне услуге	9.266	24.329	38
1. Непроизводне услуге (укупно):	251.544	586.989	43
ПДВ на губитке електричне енергије изнад планираних	22.151	0	
Порез на имовину	190.913	173.168	110
Остале обавезе по основу јавних прихода	133.267	118.935	112
2. Трошкови пореза и накнада (укупно):	346.330	292.102	119
3. Осигурање	67.205	91.716	73
4. Судски и трошкови ангажовања јавних извршитеља	101.014	75.439	134
5. Остали нематеријални трошкови (репрезентација, банкарске услуге и платни промет, чланарине и остало)	105.074	112.388	93
УКУПНО:	871.167	1.158.634	75

Пословни губитак - у посматраном периоду остварен је губитак из пословних односа у износу од 1,03 млрд. динара (планирано 1,14 млрд. динара).

Резултат из финансијских односа је позитиван и износи 0,23 млрд. динара. Највећи ефекат на овакав резултат имали су приходи од камата на потраживања по основу продате електричне енергије (стари дуг) из периода пре 01.07.2013. год. који су износили 0,28 млрд. динара. **Расходи камата** су већи од планираних услед принудно наплаћиваних камата за неблаговремено плаћене јавне приходе (14 милиона динара) које су обрачунавале поједине локалне самоуправе на територији дистрибутивног подручја Ниш (град Лесковац, општина Трговиште, општина Лебане) иако за наплату тих јавних прихода није било законског основа, а такође и услед обрачунатих трошкова камата по основу измене пореских пријава за ПДВ за 2018. годину у укупном износу од 23 милиона динара.

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности износе 0,08 млрд. динара и односе се на приходе од усклађивања вредности потраживања од купаца.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности износе 0,53 млрд. динара и претежно се односе на обезвређење потраживања од купаца за обрачунате камате за продату електричну енергију (стари дуг) из периода пре 01.07.2013. год (0,41 млрд. динара) и на обезвређење потраживања од купаца за услуге (0,11 млрд. динара).

Остали приходи – у посматраном периоду реализовани су у износу од 54 милиона динара и у највећој мери се односе на приходе од смањења обавеза (52 милиона динара).

Остали расходи – у посматраном периоду реализовани су у износу од 7 милиона динара. Највећи удео у осталим расходима имају директни отписи потраживања од купаца (6 милиона динара), а у структури ових расхода заступљени су и расходовање залиха материјала и расходовање основних средстава.

Губитак пре опорезивања - у посматраном периоду остварен је губитак пре опорезивања у износу од 1,20 млрд. динара (планирано 1,07 млрд. динара).

Нето губитак - у посматраном периоду порески расход периода је износио 0,17 млрд. динара, док су одложени порески приходи периода износили 0,30 млрд. динара. Нето губитак износи **1,06 млрд. динара** (планирано 1,07 млрд. динара).

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

РБ	НАЗИВ СТАВКЕ	000 РСД		
		Остварење	План	Реализација
		1-III 2022.	1-XII 2022.	годишњег плана (%)
		1	2	3 (1/2)
1.	Пословни приходи	27.329.099	102.479.050	27%
2.	Пословни расходи	28.360.716	102.475.068	28%
3.	Финансијски приходи	294.473	1.916.983	15%
4.	Финансијски расходи	61.335	197.211	31%
5.	Остали приходи	137.955	917.077	15%
6.	Остали расходи	534.692	2.467.116	22%
7.	Укупни приходи (1+3+5)	27.761.526	105.313.109	26%
8.	Укупни расходи (2+4+6)	28.956.743	105.139.395	28%
9.	Ефекти из пореског биланса	133.015		
10.	УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (7+8+9)	-1.062.201	173.714	-

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

2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна вредност имовине на дан 31.03.2022. год. износи 357,6 млрд. динара што је за 11% више од планираног износа. Кључни утицај на ово одступање имала је процена фер вредности основних средстава под 30.06.2021. године по основу које је усклађена вредност и преостали век трајања основних средстава, а чији ефекти су се одразили на све позиције и у активи и у пасиви које су повезане са основним средствима.

У структури **активе** (имовине) 5,0 млрд. динара се односи на преостали уписани а неуплаћени капитал који треба да буде пренет у склопу процеса реорганизације, 308,7 млрд. динара се односи на сталну имовину, а 43,8 млрд. динара на обртну имовину. Вредност залиха на дан 31.03.2022. год. износи 7,7 млрд. динара, што је за 8% више од планираног износа.

У структури **пасиве** (извора имовине) капитал има вредност 274,0 млрд. динара, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе 12,6 млрд. динара, одложене пореске обавезе 23,9 млрд. динара, дугорочни одложени приходи и примљене донације 28,2 млрд. динара и краткорочне обавезе 18,8 млрд. динара. Обавезе по основу пореза на добитак су веће од планираних, с обзиром да је пореским билансом за 2021. годину утврђена значајно већа пореска основица. 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 прилив готовине у износу од 0,82 млрд. динара, а планиран је нето одлив готовине у износу од 2,06 млрд. динара.

Из пословних активности остварен је нето прилив готовине у износу од 2,26 млрд. динара (планирано 1,59 млрд. динара), из активности инвестирања нето одлив готовине у износу од 6,15 млрд. динара (планирано 3,57 млрд. динара), а из активности финансирања нето прилив готовине у износу од 4,70 млрд. динара (а планиран је нето одлив од 0,08 млрд. динара).

Прилив по основу повученог кредита за обртна средства (ликвидност) је реализован почетком марта 2022. године, а планом је била предвиђена реализација почетком априла 2022. године што је условило одступање токова готовине из активности финансирања у односу на планиране током првог квартала 2022. године. Повлачење наведеног кредита је стабилизовало ликвидност у посматраном периоду.

У посматраном периоду остварени су нешто већи издаци за измирење обавеза према добављачима (за одржавање у сфери пословних активности) и за инвестиције (у сфери инвестирања) услед измиривања заосталих обавеза чије доспеће је условило почетком године појаву краткорочне неликвидности.

Стање готовине и готовинских еквивалената на дан 31.03.2022. год. износи 6,25 млрд. динара, што је више од планираних 3,22 млрд. динара превасходно из разлога што је планирано повлачење кредита за ликвидност реализовано месец дана раније.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у износу од 4,54 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 (детаљна спецификација планираних и остварених износа исказана је у обрасцу бр. 2). Остали трошкови запослених обрачунавани су и исплаћивани у складу са Посебним колективним уговором и законским и подзаконским актима који регулишу ову област.

Трошкови за помоћ радницима и породици радника су за 16% већи од планираних (на ове трошкове послодавац нема утицај с обзиром да се односе на личне животне ситуације запослених и чланова њихове уже породице), обрачунавани су и исплаћивани у складу са чл. 51, 52 и 54 Посебног колективног уговора.

Трошкови за стипендије су за 5% већи од планираних услед смрти запослених (у посматраном периоду је умрло 7 запослених), што је за последицу имало и повећање броја закључених уговора о стипендирању (број прималаца стипендије у посматраном периоду је за 10 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 18% већи од планираних као последица већих цена транспортних услуга (превоза).

Износ обрачунатих отпремнина за одлазак у пензију је већи од планираног, услед већег броја пензионисаних радника у односу на планирани број (у посматраном периоду планирано 14, отишло у пензију 19 запослених) и у одређеној мери услед чињенице да је просечна зарада запослених који раде на радним местима са бенефицираним радним стажом већа од просечне зараде у Друштву услед тога што ти запослени континуирано остварују право на увећања зараде (члан 38. и 39. Посебног колективног уговора) У Електродистрибуцији Србије више од половине запослених ради на радним местима на којима се стаж осигурања рачуна са увећаним трајањем, што отежава прецизно планирање броја прималаца отпремнине, јер се ради о запосленима који своје право на одлазак у старосну пензију могу искористити у дужем временском периоду, који траје од тренутка када стекну услов за одлазак у пуну старосну пензију, па док не наврше 65 година живота. Овакви случајеви, из истих разлога, могу се јавити и код запослених женског пола.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.03.2022. год. број запослених износи 8.812 (планирано 8.991). Спецификација пријема и одлива кадрова у посматраном периоду исказана је у обрасцу бр. 3.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

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

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Електродистрибуција Србије није носилац субвенција и осталих прихода из буџета.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

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

Трошкови репрезентације у посматраном периоду износе 0,8 милиона динара и мањи су од планираних за 85%.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.03.2022. године износи 7,20 млрд. динара (спецификација кредита је дата у обрасцу бр. 8). Два кредита за капиталне пројекте (пројекат енергетске заједнице југоисточне Европе и пројекат хитне обнове након поплава) се односе на делатност дистрибуције електричне енергије, али је дужник по њима ЈП Електропривреда Србије и Електродистрибуција Србије као корисник тих кредита редовно измирује обавезе за отплате које путем задужења испоставља ЈП Електропривреда Србије. У марту 2022. године Електродистрибуција Србије је повукла кредит за обртна средства (у циљу очувања ликвидности) у износу од 4,71 млрд. динара са роком отплате од две године и са периодом одлагања извршења финансијске обавезе од 6 месеци.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

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

Капитална улагања за инвестиције реализована су у износу од 3,13 млрд. динара (77% од планираног износа).

Капитална улагања за набавку основних средстава износе 0,25 млрд. динара.

КАПИТАЛНА УЛАГАЊА - "САРЕХ"	000 РСД		
	Остварење I-III 2022.	План I-III 2022.	Реализација а плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Инвестиције	3.131.684	4.084.205	77
Набавка основних средстава	247.762	22.500	1101
Капитална улагања - укупно:	3.379.446	4.106.705	82
Трошкови амортизације	4.368.642	4.170.711	105
Рацио "САРЕХ"-а и амортизације	0,77	0,98	-

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 нешто мање реализације капиталних улагања и истовремено повећаних трошкова амортизације након спроведене процене фер вредности основних средстава.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања и обавеза посматрано са аспекта рочне структуре је задовољавајуће, с обзиром да су и у кратком року и укупно потраживања већа од обавеза. Од степена наплате текућих потраживања зависи и степен ликвидности Друштва тј. способност измиривања доспелих обавеза, а превасходно од међусобних економских односа са ЈП Електропривреда Србије. На дан 31.03.2022. године, број спорова у којима је Друштво страна која тужи је 19.086 са укупном вредношћу спорова од око 3,5 млрд. динара, док је број спорова у којима је Друштво тужена страна 1.840 са укупном вредношћу спорова од око 1,4 млрд. динара. У оквиру обрасца бр. 11 наведени су вредносно најзначајнији судски спорови у свим дистрибутивним подручјима који могу утицати на пословање или резултате Друштва.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду, упркос изазовима на пољу очувања ликвидности и присутним инфлаторним притисцима, вредносно посматрано степен реализације планираних активности је у оквирима плана. Трошкови одржавања су били нешто већи од планираних, услед већег степена активности на одржавању електроенергетских објеката у току зимских месеци. С друге стране повећани издаци за одржавање су се одразили на пролонгирање појединих инвестиционих улагања (степен реализације инвестиционих улагања је био нешто мањи од планираног) како би се превазишли проблеми на пољу очувања ликвидности. Ефекти процене фер вредности основних средстава су се одразили на пораст трошкова амортизације и пореза на имовину, што ће у предстојећем периоду захтевати додатну пажњу у погледу рационализације трошкова како би се остварио планирани пословни резултат.

Након превазилажења проблема са краткорочном неликвидношћу у првом кварталу 2022. године, у наредном периоду очекује се да ликвидност буде стабилна уз предуслов да се у међусобним економским односима са ЈП Електропривреда Србије редовно измирују међусобне текуће месечне обавезе. Такође, за стабилност пословања од великог значаја биће и све активности које се предузимају у правцу смањења техничких и нетехничких губитака електричне енергије.

Електродистрибуција Србије је у посматраном периоду остварила нето губитак од 1,06 млрд. динара, што је у оквирима плана, односно остварени нето резултат је за 4 милиона динара бољи од планираног.

С поштовањем,

Дирекција за економско-финансијске послове
директор Дирекције




Љиљана Јовићковић

У Београду, 18.04.2022. године

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходни година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01.-31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022.)*
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1013)	1001	102.416.371	102.479.050	27.665.601	27.329.099	99%
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	88.460.375	95.574.967	25.939.360	25.862.573	100%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	88.460.344	95.574.919	25.939.368	25.862.573	100%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	31	48	12	85	711%
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВНОГ УЧЕШЋА И РОБЕ	1008	7.039.812	3.891.338	972.834	619.272	64%
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛОГА И НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛОГА И НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3.256.001	2.918.501	729.625	847.169	116%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	3.660.153	94.244	23.561		
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	102.122.125	102.475.068	28.803.206	28.360.716	98%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАЈЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ	1015	46.703.908	49.513.193	16.012.382	15.864.456	99%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	16.544.323	19.074.868	4.705.757	4.542.873	97%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	12.655.444	14.608.425	3.600.488	3.522.113	98%
521	2. Трошкови путева и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.260.611	2.720.956	670.660	590.718	88%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.628.268	1.745.476	434.609	430.042	99%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	16.272.733	16.682.844	4.170.711	4.368.642	105%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	2.890.525	110.584	27.646	25	0%
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.749.588	11.731.638	2.728.077	2.713.592	99%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕПЕВИСАЊА	1023	2.272.765	743.054			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.688.282	4.618.887	1.158.634	871.167	75%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	294.247	3.982			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			1.137.606	1.031.617	91%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.049.729	1.916.983	479.246	394.473	61%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНОМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЋАВЊЕМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.048.319	1.902.297	475.574	294.140	62%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТЕ И КЛАУЗУЛЕ	1030	89	11.702	2.926	247	8%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.322	2.983	746	87	12%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	83.198	197.211	20.326	61.335	302%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНОМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЋАВЊЕМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	45.358	126.510	8.733	56.560	648%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТЕ И КЛАУЗУЛЕ	1035	35.695	36.366	9.091	4.249	47%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	2.145	34.335	2.501	526	21%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.966.531	1.719.772	458.920	233.138	51%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИЈА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	Y. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЈ БИЛАНС УСПЕХА	1039	669.785	859.940	214.985	84.282	39%
583, 585 и 586	Z. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЖУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЈ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.877.455	2.304.707	576.177	527.195	91%
67	Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	336.260	37.136	14.284	33.673	376%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	331.011	162.409	40.602	7.497	18%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	105.472.245	105.313.109	28.374.115	27.761.526	98%
	Ђ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	104.413.789	105.139.395	29.440.312	28.956.743	98%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.058.456	173.714			
	N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			1.066.196	1.195.217	112%
69-59	В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.058.456	173.714			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			1.066.196	1.195.217	112%
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2.273.128			170.706	
722 пог. сазло	II. ОДЛОЖЕВИ ПОРЕСКИХ РАСХОДА ПЕРИОДА	1052					
722 пог. сазло	III. ОДЛОЖЕВИ ПОРЕСКИХ РАСХОДА ПЕРИОДА	1053	1.248.535			303.721	
723	T. ИСТУПАЈЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	В. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1053 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	33.864	173.714			
	Ж. НЕТО ГУБИТАК (1058 - 1049 + 1051 + 1052 + 1053 + 1054) ≥ 0	1056			1.066.196	1.042.201	100%
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВИЛНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВИЛНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умњена (развођена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2022. године*

Образац Ia.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	5 051 798			5 051.798	
	B. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	309 256 199	292 513 579	287.021.344	308 685.506	108%
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)						
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	4 892 038	4 800 533	4.289.002	5 048 011	118%
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)						
010	1 Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2 Кошчице, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.362.397	3.259.581	2.949.527	1.278.835	43%
013	3 Гудвил	0006					
015 и 016	4 Нематеријална имовина уста у линизит и нематеријална имовина у припреми	0007	3.529.641	1.540.952	1.339.474	3 769.176	281%
017	5 Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	303 964 225	287 409 715	282.416.302	303 238 500	107%
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)						
020, 021 и 022	1 Земљиште и грађевински објекти	0010	88.347.267	85.879.257	83.757.727	87.456.217	104%
023	2 Постројења и опрема	0011	181 375 972	172 597 204	168.352.226	179 895.429	107%
024	3 Инвестиционе некретности	0012	60.111	64.533	66.575	59 723	90%
025 и 027	4 Некретности, постројења и опрема уста у линизит и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	33 794 523	28 086 876	29.518.456	35.462 643	120%
026 и 028	5 Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	25 738	26 423	27.880	24.640	88%
029 (део)	6 Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015	360 613	755 421	693.438	339 848	49%
029 (део)	7 Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	399 937	303 331	316 041	398 995	126%
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)						
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1 Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	342 106	214 718	214.718	342.106	159%
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 амортизованјој вредности)	0025					
047	8 Отуђене сопствене акције и отуђени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9 Остала дугорочна финансијска пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	57 831	88.613	101.323	56 890	56%
28 (део) осим 28X	V ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
28X	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	G. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	45 406 043	36 776 179	34 279.878	43 813.584	128%
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)						
Класа 1, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	7 202 916	6.965.661	7.085.735	7.660 015	108%
10	1 Материјал, резерви делова, олат и ситан инвентар	0032	6 807 068	6 504 378	6.684.488	7 179 603	107%
11 и 12	2 Неовишена произвођача и готови производи	0033					
13	3 Роба	0034	11			11	
150, 152 и 154	4 Падени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	395 686	461 283	401 247	480 250	120%
151, 153 и 155	5 Падени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	151			151	
14	II СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	1 825			1 825	
20	III ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	29 142 128	23 029 417	22 417.080	28 150 909	126%
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)						
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	29 085 527	22 906.936	22 284.217	28 104 627	126%
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040	43	112	91	277	305%
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5 Остала потраживања по основу продаје	0043	56 558	122 369	132.772	46 005	35%
21, 22 и 27	IV ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	2.532 805	847 582	781.989	764.374	98%
	(0045 + 0046 + 0047)						

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2022. године*

Образац Ia.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022.*)
					План.	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1 Остата потраживања	0045	2 138 118	567 233	523 980	367 814	70%
223	2 Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3 Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	394 687	280 349	258 010	396 560	154%
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	49 633	35 210	35 416	29 226	83%
230	1 Краткорочни кредити и пласмани - матичном и зависна права лица	0049					
231	2 Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана права лица	0050					
232, 234 (део)	3 Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2 249			2 215	
233, 234 (део)	4 Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5 Хартисе од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053					
236 (део)	6 Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7 Окупљене сопствене акције и окупљени сопствени уделни	0055					
238 (део), 239 и 239	8 Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	47 383	35 210	35 416	27 010	76%
24	VI ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5 432 149	5 191 053	3 218 611	6 249 687	194%
28 (део), осим 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1 044 586	707 256	741 048	957 548	129%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	359 714 040	329 289 758	321 301 222	357 550 888	111%
88	Б. ВАЊИЦАНА АКТИВА	0060	15 766 929	15 542 344	15 542 344	16 650 886	107%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	275 101 995	248 801 358	248 350 552	274 028 549	110%
30, осим 306	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	92 638 073	96 367 124	96 367 124	92 638 073	96%
31	II УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	5 051 798			5 051 798	
306	III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	199 295 827	174 037 620	174 847 807	199 295 827	114%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	1 107 575	313 241	334 325	1 107 575	331%
34	VII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	13 956 474	13 672 517	13 498 803	13 956 474	103%
340	1 Нераспоредени добитак ранијих година	0409	13 922 610	13 498 803	13 498 803	13 956 474	103%
341	2 Нераспоредени добитак текуће године	0410	33 864	173 714			
	VIII УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	34 732 602	34 962 662	36 028 858	35 806 048	99%
350	1 Губитак ранијих година	0413	34 732 602	34 962 662	34 962 662	34 743 846	99%
351	2 Губитак текуће године	0414			1 066 196	1 062 201	100%
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8 079 276	14 098 617	8 470 425	12 645 787	149%
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417-0418-0419)	0416	5 444 945	6 111 383	6 150 676	5 321 465	87%
404	1 Резервисања за накнаде и друге беофицијне задолжености	0417	4 540 013	5 201 132	5 243 358	4 422 267	84%
400	2 Резервисања за трошкове у гаранционом року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	904 932	910 251	907 318	899 198	99%
41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2 619 551	7 987 234	2 319 749	7 309 544	315%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	43	43	43	43	100%
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	267 966	841 235		5 039 865	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		4 916 843	47 026		
413	6. Обавезе по емисионим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	2 351 541	2 229 113	2 272 680	2 269 636	100%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	14 780			14 779	

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.03.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходни године	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКИ ОБАВЕЗЕ	0429	24 192 077	20 184 026	20 246 023	23 888 356	118%
495 (доо)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	26 760 053	21 275 226	19 340 603	28 172 332	146%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	25 580 639	24 930 331	24 899 618	18 815 864	76%
467	I КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	268 585	2 927 040	153 357	172 231	112%
420 (доо) и 421 (доо)	1 Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (доо) и 421 (доо)	2 Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (доо), 424 (доо), 425 (доо), и 429 (доо)	3 Обавезе по основу кредита и zajmova од лица које нису домће банке	0436	268 585	150 418	153 357	172 231	112%
422 (доо), 424 (доо), 425 (доо) и 429 (доо)	4 Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		2 776 622			
423, 424 (доо), 425 (доо) и 429 (доо)	5 Кредити, zajmovi и обавезе из иностранства	0438					
426	6 Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7 Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4 453 953	3 427 777	3 369 248	4 347 673	129%
43, осим 430	IV ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0442 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	15 548 181	12 590 200	13 068 412	10 683 102	82%
431 и 433	1 Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2 Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3 Обавезе према добављачима у земљи	0445	15 100 207	12 288 966	12 768 459	10 236 027	80%
436	4 Обавезе према добављачима у иностранству	0446	1			1	
439 (доо)	5 Обавезе по меницама	0447					
439 (доо)	6 Остале обавезе из пословања	0448	447 973	301 234	299 953	447 075	149%
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5 273 568	3 290 193	3 262 270	3 581 699	110%
44, 45 и 46 осим 467	1 Остале краткорочне обавезе	0450	1 808 283	1 867 836	1 886 227	1 795 571	95%
47, 48 осим 481	2 Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2 306 451	1 127 138	1 090 333	760 488	70%
481	3 Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1 158 834	295 219	285 710	1 025 641	359%
427	VI ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЉЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0			0	
49 (доо) осим 498	VII КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАТГРАПЧЕЊА	0454	36 352	2 695 321	5 040 332	31 159	1%
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 + 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 + 0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0408 + 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 + 0455)	0456	359 714 040	329 289 758	321 301 221	357 550 888	111%
89	Ж. ПАРИЦИЛАНСНА ПАСИВА	0457	15 766 929	15 542 344	15 542 344	16 650 886	107%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2022. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2022. Текућа година	01.01.-31.03.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.03.2022.)*
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливна готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	71.266.750	119.975.230	33.377.864	18.418.211	55%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	71.005.284	118.578.689	33.028.729	17.652.647	53%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	57	14	87	6217%
3. Примљене камате из пословних активности	3004	133.490	154.842	38.711	15.907	41%
4. Остали приливи из пословних активности	3005	127.976	1.241.642	310.410	748.770	241%
II. Одливна готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	57.198.065	105.585.324	31.783.477	16.152.769	51%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	33.771.866	78.942.195	25.511.007	10.713.771	42%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	12	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	15.184.408	19.738.138	4.866.388	4.507.019	93%
4. Плаћене камате у земљи	3010	18.256	117.011	8.733	25	0%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	9.499	0	0	
6. Порез на добитак	3012	1.322.170	1.215.588	303.897	304.192	100%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.901.365	4.969.853	943.881	627.750	67%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	602.041	149.571	0	0%
III. Нето приливна готовине из пословних активности (I - II)	3015	14.068.685	14.389.906	1.594.387	2.265.442	142%
IV. Нето одливна готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливна готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	107.549				
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, искретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	107.403				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	146				
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливна готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	16.348.446	17.898.722	3.566.049	6.152.874	173%
1. Куповина земљишта и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, искретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	16.348.446	17.898.722	3.566.049	6.152.874	173%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето приливна готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одливна готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	16.240.897	17.898.722	3.566.049	6.152.874	173%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливна готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	4.732.598	0	4.704.724	
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	4.732.598	0	4.704.724	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливна готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	566.513	1.307.981	84.979	0	0%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	166.513	1.114.741	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	193.240	84.979	0	0%
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	400.000				
III. Нето приливна готовине из активности финансирања (I - II)	3046		3.424.617		4.704.724	
IV. Нето одливна готовине из активности финансирања (II - I)	3047	566.513		84.979		0%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	71.374.299	124.707.828	33.377.864	23.122.935	69%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	74.113.024	124.792.027	35.474.506	22.305.643	63%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				817.292	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2.738.725	84.199	2.056.641		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	8.161.076	5.275.252	5.275.252	5.432.149	103%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	9.883			216	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	85			0	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.432.149	5.191.053	3.218.611	6.249.687	194%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља