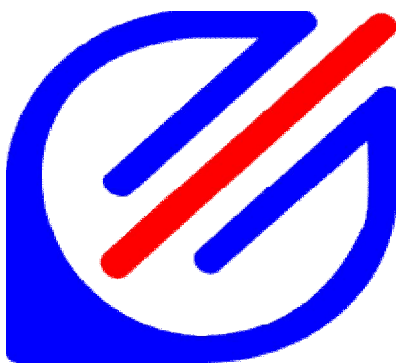


**Мјешовити холдинг “ЕРС”- МП а.д. Требиње -
ЗП“Електродистрибуција” а. д. Пале**



**ИЗВЈЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2022 . ГОДИНУ**

Пале, март 2023.

Назив и сједиште акционарског друштва:

МЈЕШОВИТИ ХОЛДИНГ “ЕРС”-МП а.д. Требиње-ЗП “ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА” а.д. Пале,
са сједиштем у Палама, Ул. Николе Тесле бр. 12

**Дио 1 - Осигуравање основа за ефикасну примјену принципа управљања акционарским
друштвима**

1. Да ли друштво располаже сопственим кодексом или примјењује Стандарде корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности Републике Српске?

Ако је одговор негативан, навести разлоге.

Друштво не располаже сопственим кодексом већ примјењује Стандарде корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности Републике Српске.

2. Уколико друштво користи сопствени кодекс понашања, навести који орган је усвојио тај кодекс и да ли су и када усвајане евентуалне промјене?

-

3. Гдје је доступан/објављен кодекс понашања друштва или гдје је објављена информација о томе да се примјењују Стандарди корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности?

Изјава о усклађености биће објављена на сајту Предузећа

Дио 2 - Права акционара и кључне власничке функције

4. Колико скупштина акционара је организовано у току претходног и текућег извјештајног периода?

У току 2022. године одржано је 5 сједница Скупштине акционара.

5. Да ли је годишња скупштина акционара одржана у року од шест мјесеци након завршетка пословне године (навести датум)?

Ако није, образложити зашто није.

Не, из разлога што друштво усваја ревидован Извјештај о пословању, Финансијски извјештај, Извјештај независног ревизора, Акциони план за отклањање недостатака наведених у ревизорском извјештају и Одлуку о расподјели добити тек након што Матично предузеће, односно Влада РС усвоји наведене акте Мјешовитог Холдинга "ЕРС" а.д.

6. Да ли је управни/надзорни одбор друштва без одгађања сазвао скупштину акционара и предложио мјере у циљу заштите интереса повјерилаца, акционара и акционарског друштва, у случају да је приликом израде финансијских извјештаја или у другим случајевима, утврђено да акционарско друштво послује са губитком?

Ако није, образложити зашто није.

Друштво је пословало позитивно, те није било повода за доношење наведених мјера.

7. Да ли је било захтјева акционара за сазивање ванредне скупштине акционара или приједлога за допуну дневног реда, и уколико јесте да ли је о тим захтјевима управни/надзорни одбор друштва одлучио у року од десет дана од дана пријема захтјева и да ли је о томе обавијестио подносиоца захтјева најкасније у року од седам дана од дана доношења одлуке?

Ако управни/надзорни одбор друштва није одлучио у року од десет дана од дана пријема захтјева, те није обавијестио подносиоца захтјева најкасније у року од седам дана од дана доношења одлуке, образложити зашто није.

Није било захтјева.

8. На који начин друштво обавјештава акционаре о одржавању скупштине акционара (подвући или заокружити тачан одговор)?

а) писани позив достављен поштом

б) писани позив достављен електронском поштом

в) посредством интернет странице друштва

г) посредством објаве у најмање два дневна листа

д) на друге начине (навести које) – путем интернет странице Бањалучке берзе

9. Да ли су приједлози одлука по предложеном дневном реду расположиви акционарима?

Ако нису расположиви, образложити зашто нису.

Да.

10. Да ли записнике са скупштине акционара води нотар?

Ако не води, образложити зашто.

Не, јер исто није Законом о привредним друштвима РС прописано као обавеза.

11. Да ли друштво чува записнике и одлуке скупштине акционара, те да ли су и на који начин на располагању сваком акционару или ранијем акционару за период у којем је био акционар друштва, ради копирања и остваривања права увида?

Ако друштво не чува записнике и ако записници нису на располагању акционарима образложити зашто.

Друштво чува записнике и одлуке Скупштине акционара и доступне су свим акционарима пошто се објављују на сајту Бањалучке берзе и сајту Предузећа. Такође акционари имају право увида и копирања истих.

11. Да ли је и на који начин акционарима бесплатно доступан статут друштва и пословник о раду скупштине друштва.

Ако нису, образложити зашто.

Свим акционарима је бесплатно доступан Статут друштва на веб страници друштва.

12. У случају постојања акција без гласачког права или са ограничењима у гласачким правима, да ли друштво објављује такве информације у тренутку сазивања скупштине акционара?

Ако не објављује, образложити зашто.

Не постоје акције без гласачког права.

13. Да ли је било одлука о предузимању ванредних послова који би значајно промијенили стање имовине или обавеза акционарског друштва и да ли су акционари имали могућност да претходно разматрају приједлоге тих одлука?

Ако акционари нису имали могућност да претходно разматрају приједлоге одлука, образложити зашто.

Да, Одлука о давању сагласности на пренос средстава МХЕ „Богатићи Нова“ и МХЕ „Месићи Нова“ на повезано лице „ОИЕ БиМ“ д.о.о Пале, број: С-282/22, од 03.06.2022. године

14. Да ли су финансијски извјештаји друштва, са мишљењем ревизора, доступни акционарима, у року од пет дана од дана њихове израде, односно пријема?

Ако нису, образложити зашто нису.

Да.

15. Да ли друштво ажурно објављује све информације о сукобу интереса за сва лица која су предложена за именовање у управу или у надзорни одбор друштва или су учесници трансакција са друштвом?

Ако не објављује, образложити зашто.

У извјештајном периоду није било информација о сукобу интереса, односно наведена лица нису у сукобу интереса.

16. Да ли су подаци о власничкој структури друштва јавни и свакодневно доступни акционарима и потенцијалним инвеститорима?

Ако нису, образложити зашто.

Да.

17. Да ли друштво објављује одлуке скупштине акционара?

Ако не објављује, образложити зашто.

Да.

18. Да ли је друштво успоставило и објавило процедуре и рокове за ефикасно плаћање дивиденде у новцу?

Ако није, образложити зашто.

У 2022. години није било одлука о расподјели дивиденде у новцу.

19. Да ли је општим актима друштва омогућено да акционари са мањинским удјелом имају члана управног/надзорног одбора, односно да ли је омогућено кумулативно гласање?

Ако није, образложити зашто.

Да.

20. Да ли је одлуком скупштине акционара, за неку од емисија, ограничавано или искључивано право пречег стицања акција?

Ако јесте, образложити зашто.

Не.

Ако јесте, да ли је управни/надзорни одбор друштва, скупштини акционара поднио писани извјештај са навођењем разлога за ограничење или искључење права пречег стицања акција?

Ако није, образложити зашто.

-

21. Да ли је било ко трпио негативне посљедице јер је надлежним тијелима или органима друштва указао на недостатке у примјени прописа или етичких норми унутар друштва?

Ако јесте, образложити на који начин.

Не.

Дио 3 - Објављивање и јавност информација

22. Да ли друштво има интернет страницу? Ако има, навести адресу, а уколико нема навести разлог због којег нема.

Да. www.edbpale.com

23. Да ли су годишњи, полугодишњи и квартални финансијски извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва, и то: до краја фебруара текуће године за финансијске извјештаје за претходни обрачунски период, до краја јула за полугодишњи извјештај, те до краја наредног мјесеца за сваки квартал?

Ако нису, образложити зашто нису.

Да.

24. Да ли су годишњи, полугодишњи и квартални извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва на енглеском језику?

Ако нису, образложити зашто.

Објављивали су се до 2011. године на web страници Бањалучке берзе.

25. Да ли су консолидовани финансијски извјештаји доступни акционарима друштва, у сједишту друштва и на интернет страницама друштва?

Ако нису, образложити зашто нису.

Да.

26. Да ли друштво објављује календар важних догађаја који се очекују у слиједећој пословној години, као и промјене плана одржавања важних догађаја по календару (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Не, јер осим годишње Скупштине акционара и ванредних Скупштина акционара, друштво није имало важнијих догађаја. Календар осталих активности Друштво доноси кроз годишње планове, тако да није ни било потребе за сачињавањем и објавом годишњег календара важнијих догађаја.

27. Да ли друштво има посебна акта са дефинисаним надлежностима различитих органа друштва?

Ако нема, образложити зашто.

Надлежности органа друштва дефинисане су Статутом а сваки орган друштва има и Пословник о своме раду.

28. Да ли друштво објављује информације о значајним догађајима, већим трансакцијама и релевантне материјалне информације у смислу пословања друштва (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто.

Да, друштво објављује информације о значајним догађајима на сајту Бањалучке берзе.

29. Да ли друштво објављује податке о друштвима у којима има власничко учешће, односно о друштвима која имају власничко учешће у друштву (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Да, у Нотама уз финансијски извјештај, Извјештају о пословању, на сајту Бањалучке берзе

30. Да ли друштво објављује информације о трансакцијама са повезаним лицима (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Да, Ноте уз финансијске извјештаје.

31. Да ли друштво објављује информације о томе да ли су трансакције са повезаним лицима обављене по тржишним условима, да ли је те тржишне услове друштво потврдило проценом стручних лица која су независна у односу на учеснике у конкретном послу (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Не, јер су трансакције реализоване по цијенама електричне енергије које је утврдио РЕЕРС и на бази Уговора о међусобним економским односима у МХ ЕРС.

32. Да ли друштво објављује списак друштава у којима посједује власничко учешће преко 10%, уз објаву назива и сједишта предузећа, те процента учешћа (навести начин овакве објаве)?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Да, на веб страници Комисије за хартије од вриједности Републике Српске www.secrs.gov.ba

33. Да ли су, и на који начин акционари упознати са детаљима трансакција у које улазе чланови управе и управног/надзорног одбора директно или индиректно са друштвом или његовом организационом цјелином?

Ако се такве трансакције не објављују, образложити зашто се не објављују.

Не, јер нема таквих трансакција.

34. Да ли друштво објављује списак послова у којима су с једне стране учествовали чланови управног/надзорног одбора, односно управе или с њима повезана правна или физичка лица, а с друге стране друштво или с друштвом повезана лица?

Ако не објављује, образложити зашто не објављује.

Не, јер нема таквих послова.

35. Да ли друштво објављује повезивања и аранжмане који омогућавају појединим акционарима степен контроле који није сразмјеран њиховом акцијском капиталу?

Ако оваква повезивања и аранжмани постоје, а друштво не објављује информације о њима, образложити зашто.

Није било повезивања и аранжмана који омогућавају појединим акционарима степен контроле који није сразмјеран њиховом акцијском капиталу.

36. Да ли друштво има процедуре којима се од конкуренције штите информације значајне за очување тржишне позиције?

Ако нема, навести разлоге због којих нема.

Не, јер тренутно не постоји конкуренција на тржишту.

37. Да ли друштво користи медије (дневне новине, електронске медије, интернет страницу) за објављивање значајних информација, који омогућавају да се осигурају једнаки услови за инвеститоре?

Ако не користи, навести разлоге због којих не користи.

Да.

38. Да ли друштво има успостављене механизме којима обезбјеђује да лица која располажу или долазе у додир са повлашћеним информацијама буду обавијештена о природи и значају тих информација и ограничењима у вези њиховог коришћења?

Ако нема, навести разлоге због којих нема.

Да.

39. Да ли друштво надзире ток повлашћених информација и њихову употребу.

Ако не надзире, навести зашто.

Да.

40. Да ли друштво објављује у годишњем извјештају податке о акцијама чији су имаоци поједини чланови управног/надзорног одбора, извршни директори, односно чланови управе или чланови одбора за ревизију?

Ако не објављује, навести разлоге због којих не објављује.

Не, јер нико од чланова Управе и Надзорног одбора се не налази међу десет највећих акционара чија су имена доступна на web страници Бањалучке берзе.

41. Да ли друштво, у року од 24 сата, објављује промјену количине хартија од вриједности друштва, коју држи поједини члан управног/надзорног одбора или извршни директор, односно члан управе?

Ако не објављује, навести разлоге због којих не објављује.

Не, јер није било таквих промјена.

42. Да ли друштво објављује податке о главним ризицима којима је друштво изложено (као нпр. политички ризик, економски ризици, ризик дјелатности и сл.), као и процјену вјероватноће остварења потенцијалних ризика.

Ако не објављује навести разлоге због којих не објављује.

Да.

Дио 4 - Улога и одговорности одбора

43. Да ли је надзорни / управни одбор донио одлуку о оквирном плану сопственог рада, укључујући у попис редовних сједница и података које редовно доставља члановима одбора?

Ако није, навести зашто.

Начин рада Надзорног одбора регулисан је Законом, Статутом и Пословником о раду Надзорног одбора.

44. Да ли је управа друштва усвојила правила о повјерљивости одређених информација (по врстама и садржају) и методе за њихову заштиту, као и санкције за нарушавање тих правила?

Ако није, навести зашто.

Не, али се до доношења истих примјењују правила и процедуре о повјерљивости одређених информација и пословних тајни регулисаних Статутом и Етичким кодексом Предузећа.

45. Да ли се надзорном одбору достављају информације о накнадама и економским користима било које врсте, коју запослени или чланови управе могу остварити на основу позиције и рада у друштву, односно ако се ради о члановима надзорног одбора да ли се такве информације достављају управи и акционарима?

Ако се не достављају, образложити разлоге због којих се не достављају.

Да.

46. Да ли управа друштва припрема стратегију пословања друштва, координира њену израду, те осигурава њено спровођење?

Ако не, образложити зашто.

Да.

47. Да ли управа друштва има успостављен одговарајући систем интерне контроле и управљања ризицима?

Ако нема, навести разлоге зашто нема.

Да.

48. Да ли чланови управног/надзорног одбора имају приступ тачним и правовременим информацијама?

Ако немају, образложити зашто немају.

Да.

49. Да ли се управни/надзорни одбор састоји од чланова који адекватно разумију пословање привредног друштва, који имају неопходне способности, знање и стручност потребну за обављање њихових дужности?

Ако се не састоји од таквих чланова, навести разлоге због којих је то тако.

Да.

50. Да ли су сви чланови одбора, прије одржавања састанка одбора, информисани на одговарајући начин о питањима о којима ће се расправљати током састанака одбора?

Ако јесу, образложити на који начин, те уколико нису образложити зашто нису.

Да. Материјал о којем ће се расправљати члановима одбора се доставља писмено неколико дана прије одржавања састанка.

51. Да ли је управни/надзорни одбор, дефинисао и усвојио интерне принципе и стандарде управљања акционарским друштвом, укључујући принципе изузећа, објављивања сукоба интереса и јавности информација о накнадама?

Ако није, образложити зашто није.

Надзорни одбор поступа у складу са Статутом, Законом о јавним предузећима, Законом о привредним друштвима, Стандардима корпоративног управљања, Етичким кодексом и другим актима друштва.

52. Да ли се информације о присуствима чланова управног/надзорног одбора наводе у извјештају о раду управног/надзорног одбора, те да ли се овакве информације достављају скупштини акционара?

Ако се не наводе, образложити зашто.

Надзорни одбор даје Скупштини акционара извјештај о раду, и он садржи информације о присуству чланова Надзорног одбора.

53. Да ли се састанци одбора редовно одржавају?

Ако се не одржавају редовно, образложити зашто?

Да.

54. Да ли се управни/надзорни одбор састаје најмање једном у два мјесеца?

Ако не, навести у ком року се одбори састају и разлоге због којих се састанци не одржавају у препорученим роковима.

Да.

55. Да ли се сви чланови управног/надзорног одбора позивају на састанке одбора на исти начин који осигурава истовременост, једнаку информисаност и једнак приступ свим релевантним информацијама свим члановима одбора?

Ако не, образложити зашто.

Да.

56. Да ли се састанци управног/надзорног одбора одржавају без присуства чланова управе?

Ако се не одржавају без присуства чланова управе, образложити зашто.

Не, из разлога што су чланови Управе извјестиоци по тачкама дневног реда.

57. Да ли управни/надзорни одбор доставља извјештај о свом раду, тачно и свеобухватно извјештавајући скупштину акционара о свом раду, најмање једном годишње?

Ако не, образложити зашто.

Да.

58. Да ли се у годишњем извјештају управног/надзорног одбора детаљно приказује успјешност управе и пословања друштва у поштовању Стандарда, сарадње управног/надзорног одбора са управом и независним ревизором?

Ако не, образложити зашто.

Да, наводи се у Извјештају о раду Надзорног одбора.

59. Да ли је управни/надзорни одбор установио посебне одборе или комисије који су у стању да доносе квалификоване, стручне, независне и професионалне анализе конкретних проблема?

Ако такви одбори нису установљени, образложити разлоге зашто нису.

Друштво има стручне службе које припремају квалификоване, стручне, независне и професионалне анализе конкретних проблема, а комисије се формирају по потреби.

60. Да ли између управе и управног/надзорног одбора постоји континуиран контакт?

Ако не постоји, образложити зашто.

Да.

61. Да ли су процедуре и рокови за обавјештавање чланова органа друштва о постојању сукоба интереса утврђене интерним (општим или неким другим) актом друштва?

Ако не, образложити зашто.

Да.

62. Да ли управа, те управни/надзорни одбор информише скупштину акционара о ситуацијама сукоба интереса, те о својим активностима и дјеловањем у вези са тим ситуацијама?

Ако не информише, образложити разлоге.

Не, јер није било случајева сукоба интереса.

63. Да ли се чланови управе и управног/надзорног одбора баве додатним активностима из домена послова управе и управног/надзорног одбора у другим друштвима, те да ли за такве активности имају одобрење осталих чланова управе, односно управног/надзорног одбора друштва са којима нису повезани?

Ако немају одобрење, образложити зашто.

Чланови Управе и Надзорног одбора се не баве додатним активностима из домена послова управног/надзорног одбора у другим друштвима.

64. Да ли чланови управе и управног/надзорног одбора извјештавају управни/надзорни одбор друштва на вријеме (у року од 24 сата) о промјенама у свом портфељу акција друштва?

Ако не извјештавају, образложити зашто.

Није се дешавала промјена портфеља акција Друштва.

65. Да ли је већина чланова управног/надзорног одбора независна од управе и слободна од било каквих пословних и других односа и веза који могу значајније да утичу на њихово објективно и професионално расуђивање при доношењу одлука?

Ако није, образложити зашто

Да

66. Да ли управни/надзорни одбор редовно врши процјену независности својих чланова, и да ли од сваког члана захтијева достављање релевантне информације неопходне за процјену независности тог члана управног/надзорног одбора.

Ако не врши, образложити зашто.

Чланови Управе и Надзорног одбора бирају се јавним конкурсом, у складу са Статутом и утврђеним критеријумима и дужни су да пријаве околности које су од значаја за обављање дужности.

67. Да ли су свим члановима управног/надзорног одбора познати критеријуми за утврђивање њихове независности?

Ако нису, образложити зашто.

Да.

68. Да ли друштво објављује списак чланова ограна друштва који су независни?

Ако објављује навести начин на који се објава врши, а ако не објављује навести разлоге зашто не објављује.

Да, објављује се на веб страници Предузећа, Бањалучке берзе и Комисије за хартије од вриједности.

69. Да ли се приликом оцјењивања независности члана управног/надзорног одбора, узимају у разматрање и његови породични односи, чланства у другим органима управљања у истом друштву, те односи са другим лицима која се не сматрају независним, као и друге везе, интереси и околности, који би могли имати утицаја на независност тог лица?

Ако не, образложити разлоге зашто се такве информације не узимају у обзир.

Да.

70. Да ли је обезбијеђено поштовање принципа према којем чланови управе и управног/надзорног одбора не могу имати то својство, нити бити запослени, односно прокуристи у било ком другом друштву, односно другом правном лицу исте или сродне дјелатности која би могла бити конкурентна, нити могу бити предузетници који обављају такву дјелатност?

Ако није, навести разлоге зашто није.

Да.

71. Да ли је одређивање накнада за чланове управног/надзорног одбора и управе друштва засновано на јасним и јавно објављеним принципима и процедурама?

Ако није, образложити зашто.

Да.

72. Да ли се различити облици примања и стимулација члановима управног/надзорног одбора и управе друштва одвојено објављују у финансијским извјештајима?

Ако се не објављују, образложити разлоге.

Не, јер осим редовне накнаде за рад, чланови немају других примања.

73. Да ли се врсте и износи накнада или других економских користи које чланови органа друштва имају од друштва објављују надлежним органима који су бирали те појединце?

Ако се не објављују, образложити зашто.

Да.

74. Да ли послове интерне ревизије врши физичко лице које је у радном односу у друштву, уз одговарајуће квалификације дефинисане актима друштва?

Ако не, образложити разлоге.

Да.

75. Да ли је скупштина акционара друштва именовала одбор за ревизију, те уколико јесте да ли се ради о лицима која нису у сукобу интереса и да ли задовољавају критеријуме независности?

Ако скупштина није именовала одбор за ревизију и ако јесте а чланови тог одбора су лица која су у сукобу интереса образложити зашто.

Да. Лица именована у одбор за ревизију нису у сукобу интереса и испуњавају критеријуме независности.

76. Да ли одбор за ревизију доставља посебан извјештај скупштини акционара о уговорима закљученим између друштва и повезаних лица.

Ако не доставља, образложити зашто.

Да, доставља, али није било таквих уговора.

77. Да ли чланови одбора за ревизију имају одговарајуће стручне и моралне карактеристике које обезбјеђују независност у раду, попут: независности од управног/надзорног одбора, способности да расуђују објективно, разумијевања сврхе и одговорности одбора за ревизију, расположивости довољног времена да се могу посветити обавезама у одбору, широка стручна знања, познавање активности друштва, довољно знања из области финансија, те рачуноводствених и ревизорских стандарда?

Ако не, образложити зашто.

Да.

78. Да ли су овлашћења, дужности и надлежности одбора за ревизију јасно дефинисане, писаним описом радних задатака?

Ако нису, образложити зашто.

Да.

79. Да ли се одбор за ревизију састаје у редовним интервалима, најмање два пута годишње?

Ако не, образложити зашто.

Да.

80. Да ли одбор за ревизију о својим активностима извјештава управни/надзорни одбор?

Ако не обавјештава, образложити зашто.

Да.

81. Да ли одбор за ревизију прати и анализира обим ревизије која се обавља у друштву, њене резултате, те да ли подноси приједлоге скупштини акционара друштва, у вези са том проблематиком?

Ако не, образложити зашто.

Да.

82. Да ли одбор за ревизију сарађује са именованим независним ревизором друштва те да ли осигурава континуирану и ефикасну размјену мишљења и информација неопходних за рад одбора?

Ако наведена сарадња не постоји, образложити зашто.

Да.

83. Да ли одбор за ревизију учествује у дефинисању рачуноводствених политика и других питања из области рачуноводства?

Ако не учествује, образложити зашто.

Да.

84. Да ли приједлог за избор независног ревизора даје одбор за ревизију?

Ако одбор за ревизију не даје овај приједлог, навести назив органа који предлаже независног ревизора и образложити зашто.

Избор Независног ревизора је предмет заједничке набавке путем отвореног поступка на нивоу Холдинга. Приједлог за њихов одабир даје Одбор за ревизију Матичног предузећа на основу чега Одбор за ревизију друштва доноси одлуку о именовању независног ревизора.

85. Да ли именовани независни ревизор присуствује сједницама скупштине акционара, када се разматра усвајање финансијских извјештаја?

Ако не, образложити зашто.

Не. Независни ревизор доставља писмени извјештај о извршеној ревизији.

86. Да ли се независни ревизор друштва обавјештава истовремено са обавјештавањем акционара друштва о одржавању скупштине акционара ради учествовања у раду скупштине?

Ако не, образложити зашто.

Позив за Скупштину акционара се објављује у дневним новинама, на web страници Бањалучке берзе и web страници Предузећа.

87. Да ли је у циљу установљавања механизма за заштиту интереса акционара и имовине друштва, управа установила и осигурала функционисање адекватног и ефикасног система интерне контроле?

Ако није, образложити зашто.

Да.

88. Слажу ли се сви чланови управе и надзорног одбора да су наводи изнесени у одговорима на овај упитник по њиховом најбољем сазнању у цјелости истинити?

Ако не, навести који чланови управе/надзорног одбора се не слажу, с којим одговорима се не слажу и зашто се не слажу.

Да.

89. Одговорна лица за попуњавање ове изјаве (навести име и презиме и функцију коју обавља одговорно лице):

Борис Колток, руководицац службе за кадровске и правне послове

Дражан Кусмук, извршни директор сектора подршке

**ИЗЈАВА О УСКЛАЂЕНОСТИ ОРГАНИЗАЦИЈЕ И ДЈЕЛОВАЊА
СА КОДЕКСОМ ПОНАШАЊА**
(СТАНДАРДИМА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА)

Образац – ИОУ
20/20

Датум попуњавања

Потписи чланова Управе/Надзорног одбора

Садржај:

Увод.....	1
Подаци о предузећу	15
I ТЕХНИЧКИ ДИО.....	22
1. Основни технички подаци	24
2. Дистрибутивни капацитети	24
3. Испорука електричне енергије	25
4. Дистрибутивни губици електричне енергије.....	28
5. Потрошња електричне енергије.....	30
II ИНВЕСТИЦИЈЕ И РАЗВОЈ.....	36
1. Инвестициона улагања у електродистрибутивну мрежу.....	38
2. Набавке материјала, опреме, радова и услуга.....	40
III ЕКОНОМСКИ ДИО.....	41
1. Основни економски подаци.....	43
2. Укупан приход	44
3. Укупни расходи.....	46
4. Однос прихода и расхода.....	50
5. Биланс стања	51
6. Показатељи пословања:	58
7. Биланс токова готовине	61
8. Запослени и зараде.....	63
9. Судски спорови	65
IV ПОЛИТИКЕ И ОПРЕДЈЕЉЕЊА ДРУШТВА	66
1. Активности на увођењу система финансијског управљања и контроле (ФУК-а) .	68
2. Корпоративно управљање.....	68
3. Заштита животне средине.....	69
V ПРИЛОЗИ.....	72

Мјешовити холдинг "ЕРС"-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Увод

У току 2022. године Друштво је, као и већина других привредних субјеката у Републици Српској, било под одређеним утицајем финансијске кризе и погоршаних економских услова на тржишту Републике Српске, Босне и Херцеговине и окружења узрокованих примарно порастом цијена енергената (нафте и нафтних деривата) на свјетском тржишту, прекинут ланац снабдијевања који су се даље одразили на раст цијена свих производа. Стопа инфлације према извјештају Републичког Завода за статистику Републике Српске је износила 13,6%.

И поред наведеног, финансијски резултат пословања у 2022. години је позитиван.

Важнији пословни догађаји у 2022. години

У 2022. години је настављен постепени развој малопродајног тржишта за снабдијевање квалификованих купаца започет 2019.године, који води потпуном отварању тржишта електричне енергије, слободној конкуренцији, као и реорганизација дистрибутивних предузећа у систему МХ „Електропривреда РС“. Од 01.04.2021. године ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале престала је са обављањем дјелатности снабдијевања крајњих купаца, а до краја године је, формирањем новог производног предузећа - Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале, издвојена и дјелатност производње електричне енергије.

Друштво је, у току 2022.године, заједно са осталим операторима дистрибутивног система из Републике Српске поднијело захтјев за провођење тарифног поступка. Регулаторна агенција за енергетику Републике Српске је у 2022.години провела тарифни поступак (за период 2023-2025.година), за кориснике дистрибутивног система. То је резултирало промјеном и утврђивањем нових тарифних ставова за кориснике дистрибутивних система у Републици Српској. Нове одлуке Регулаторне агенције које су проистекле из овог тарифног поступка имаће значајан утицај на пословање Предузећа у периоду од 2023-2025.године. Имамо повећање одобрених прихода али такође имамо и планирану већу цијену за дистрибутивне губитке као и додатни трошак који проистиче из Рјешења о поравнању прихода између оператора дистрибутивног система (Рјешење Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске број: 01-421-26/22/P-58-9-444) од 15.12.2022.године.

У 2022. години, нема ребалансиране производње електричне енергије у властитим хидроелектранама, што је последица раздвајања дјелатности дистрибуције и производње. ЗП "Електродистрибуција" а.д. Пале је у 2021.години основала предузеће које ће обављати дјелатност производње електричне енергије. Новоосновано предузеће има форму једночланог друштва са ограниченом одговорношћу, 100% је у власништву оснивача Мјешовитог холдинга "ЕРС"- МП а.д. Требиње - ЗП "Електродистрибуција" а.д. Пале и послује под фирмом: Друштво са ограниченом одговорношћу Обновљиви извори енергије Богатићи и Месићи Пале (скраћени назив: „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале).

Предузеће д.о.о. „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале је 17.03.2022. године добило Дозволу за обављање дјелатности производње електричне енергије регистарски број 01-688-04-1/89/22.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

У тачки 11.1 Дозволе за обављање дјелатности производње електричне енергије број:01-688-04-1/89/22 утврђује се обавеза корисника дозволе, тј. Друштва са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале да евидентира средства хидроелектране „Богатићи Нова“ и мале хидроелектране „Месићи-Нова“ у регистар сталних средстава за 2022. годину и да доказе о евиденцији средстава достави Регулаторној комисији најдаље до 31.07.2022. године.

У циљу реализације наведених обавеза, ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је ангажовала независног процјенитеља који је извршио процјену вриједности неновчаних улога-средстава МХЕ „Богатићи Нова“ и МХЕ „Месићи Нова“ и утврдио да укупна вриједност средстава износи 33.039.891,77 КМ. Скупштина акционара Мјешовитог холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је 03.06.2022.године донијела Одлуку о давању сагласности на пренос средстава МХЕ „Богатићи Нова“ и МХЕ „Месићи Нова“, као неновчаног улога процјењене новчане вриједности у износу од укупно 33.039.891,77 КМ на повезано лице Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале. Предметна средства су у књиговодствене евиденције „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале укњижена 12.07.2022. године, самим тим је евидентирана и у одговарајуће билансне позиције Мјешовитог холдинга „ЕРС“ МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

Од 01.01.2021. године на снагу је ступио нови Закон о електричној енергији, усклађен са Трећим енергетским пакетом. У складу са одлуком Владе РС донесеном у фебруару мјесецу 2021. године, дјелатност снабдијевања је издвојена и правно потпуно раздвојена од дјелатности дистрибуције електричне енергије. Са почетком априла мјесеца 2021.године дјелатност јавног снабдијевања обавља МХ „ЕРС“ Матично предузеће а.д. Требиње.

Друштво је од фирме „Павгорд“ д.о.о. Фоча купило трафостаницу 10(20)/0,4 kV „Робна кућа“ инсталисане снаге 3 x 630 kVA, која се налази у Ул.Краља Петра Првог Карађорђевића, општина Фоча. Наведена трафостаница представља значајан електро-енергетски објект преко ког се у центру градске зоне напаја 255 мјерних мјеста (164 мјерна мјеста из категорије домаћинства, 89 мјерних мјеста из категорије остале потрошње на ниском напону и 2 мјерна мјеста из категорије јавне расвјете). Предметна трафо станица преко свог 10 kV средњенапонског постројења повезује средњенапонске водове Фоче у прстен, чиме се обезбјеђује тространо напајање комплетне градске зоне Фоча, као и напајање расклопнице Велечево, која је битно енергетско чвориште ТЈ Фоча. Измјештање предметне ТС било би технички тешко изводљиво јер у близини нема слободне локације гдје би се градила нова ТС, такође је немогуће вршити ископ на уређеним јавним површинама у урбаном градском подручју гдје би се градиле нове кабловске инсталације.

Скупштина акционара предузећа Мјешовити холдинга „ЕРС“- МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је на сједници одржаној 12.01.2022.године донијела одлуку о I (првој) емисији дугорочних корпоративних обвезница јавном понудом. Предузеће је емитовало 5.000 обвезница номиналне вриједности 1.000 КМ по једној обвезници, укупне номиналне вриједности емисије 5.000.000 КМ, са роком доспјећа од пет година и каматном стопом од 4,2% на годишњем нивоу. Дана 16.03.2022. године реализована је цјелокупна понуђена количина обвезница и истог дана је завршена

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

јавна понуда. Ануитети се исплаћују полугодишње почев од 25.09.2022. године и то на начин да ће се у прва 3 ануитета исплаћивати само камата, док ће се у наредних 7 ануитета исплаћивати главница и припадајући дио камате у једнаким полугодишњим ануитетима.

У циљу обезбјеђења уредног плаћања обавеза по основу емитованих обвезница из прве емисије Предузеће ће издати 10 мјеница и мјенично овлашћење које ће предати платном агенту прве емисије обвезница. Платни агент прве емисије обвезница Предузећа је Нова банка а.д. Бања Лука.

Поред мјеница у сврху обезбјеђења доспјелих обавеза Емитента по основу емитованих обвезница из прве емисије уписаће се хипотека - заложно право првог реда, у корист власника обвезница, на некретнинама: Управној згради ХЕ Богатићи, Управној згради ХЕ Месићи, Пословној згради ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале, Пословној згради ТЈ Рогатица, Пословној згради ТЈ Пале, Пословној згради ТЈ Соколац, Пословној згради ТЈ Источно Ново Сарајево.

Средства прибављена путем прве емисије обвезница у износу од 5.000.000 КМ биће употребљена за:

- Реконструкцију електродистрибутивне мреже као и развој мреже и обезбјеђивање прикључака за нове потрошаче на подручју ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.
- Дио средстава ће се искористити за измирење обавеза према добављачима.
- Ефекти који ће се постићи предметним улагањем обезбиједиће квалитетније снабдијевање потрошача на територији коју покрива Предузеће, као и повећање броја корисника услјед организовања нових насеља.

Значајан дио поменутих улагања односи се на подручје Јахорине, на ком је последњих година евидентан значајан пораст изградње стамбено - пословних објеката, од стране привредних субјеката, као и значајна улагања од стране Владе Републике Српске и Олимпијског центра Јахорина.

С тим у вези, потребно је изградити нове електроенергетске капацитете, како би се растеретила постојећа електроенергетска мрежа и омогућило прикључење нових објеката на дистрибутивну мрежу.

Евентуалним пролонгирањем изградње нових средњенапонских електроенергетских објеката значајно би се увећао ризик од прекида у испоруци електричне енергије на овом подручју у предстојећем периоду

Такође, потребно је и извршити реконструкцију постојећих 10 kV средњенапонских водова. Ради се о 10 kV далеководима који су изграђени прије више од 50 година (период градње 1970.године) и који су изграђени на дрвеним стубовима и пролазе кроз изразито неприступачне терене на рубним подручјима општина које покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале. Ради се о дотрајалим и несигурним електроенергетским објектима, и њихова реконструкција је неопходна у циљу повећања квалитета и континуитета испоруке електричне енергије крајњим купцима.

У 2022.години Друштва Мјешовити холдинг „ЕРС“- МП а.д. Требиње ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и Друштво са ограниченом одговорношћу „Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи“ Пале склопиле су Уговор о преузимању дуга број: 783/22 који се односи на кредит подигнут код „Addiko“ банке. Мјешовити холдинг „ЕРС“- МП а.д. Требиње ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је 2017.године

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

подигло кредит код „Addiko“ банке у висини од 17.108.916 КМ у сврху изградње МХЕ „Богатићи Нова“, период отплате почиње 01.01.2019. до 01.12.2028. године. Као елементи обезбјеђења дато је: заложно право на покретним дијеловима МХЕ „Месићи Нова“ (постројење), заложно право на покретним стварима МХЕ „Богатићи Нова“, заложно право на потраживањима по основу Уговора о обавезном откупу електричне енергије по гарантованој откупној цијени. Обзиром да су обавезе по кредиту настале у сврху изградње МХЕ „Богатићи Нова“ која се сада налази у основним средствима новооснованог предузећа „ОИЕ БиМ“ и која ефекте улагања у смислу остварења прихода доноси новооснованој фирми, друштва Мјешовити холдинг „ЕРС“ – МП а.д. Требиње- ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и „ОИЕ БиМ“ су закључили Уговор о преузимању дуга и обавезе по остатку кредита у износу од 12.559.223,65 КМ су постале обавезе предузећа „ОИЕ БиМ“. Самим тим удио које је Друштво оснивач ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале имала у зависном предузећу „ОИЕ БиМ“ је смањен за тај износ.

Активности предузећа у наредном периоду

Менаџмент Предузећа ће се и даље залагати за још ефикасније пословање и остварење већег пословног резултата, са задацима:

- покретања развојних пројеката,
- смањења губитака електричне енергије,
- остварити што већи степен наплате преосталих потраживања за испоручену електричну енергије (Функцију јавног и резервног снабдјевача електродистрибутивна предузећа обављала до 01.04.2021. године),
- праћења трошкова пословања у циљу њиховог даљњег смањења, гдје је то могуће,
- успјешног управљања људским ресурсима унутар предузећа.

ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ

Нови МСФИ 9, који замењује досадашњи МРС 39 и који је ступио на снагу 01. јануара 2021. године уводи нове захтјеве у вези са класификацијом и вредновањем финансијских инструмената. Примјеном новог стандарда Друштво прелази са модела насталих (реализованих) кредитних губитака на модел очекиваних кредитних губитака за потраживања мјерена по амортизованој вриједности. Према новом стандарду више није неопходно да се сам губитак догоди како би дошло до признавања исправке вриједности.

Према МСФИ 9, Друштво је дужно да обрачунава очекивани кредитни губитак. Нови стандард пружа могућност примјене општег и поједностављеног приступа за мјерење обезвређења. Поједностављени приступ се може примјењивати када су у питању потраживања од купаца, уговорена средства која произилазе из трансакција у оквиру МСФИ 15 и потраживања за закуп (лизинг) која произилазе из трансакција у оквиру МСФИ 16/ МСФИ 17. У складу са МСФИ 9, Друштво се одређило за примјену поједностављеног приступа по коме се увијек обрачунава очекивани кредитни губитак за цијели животни период трајања финансијског инструмента.

Примјена новог модела имаће за посљедицу признавање губитка од првог дана признавања финансијског средства. Друштво се одлучило да примјени МСФИ 9 почев од 01. јануара 2021. Године. У новом Правилнику о рачуноводственим политикама МХ „ЕРС“ из децембра 2021. године у члановима 106. и 107. дефинисан је начин примјене МСФИ 9 у МХ „ЕРС“. Примјену МСФИ 9 у Републици Српској кандидован је

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

пројектни задатак Економском институту а.д. Београд као носиоцу конзорцијума са којим МП а.д. Требиње има закључен уговор о вршењу услуга из економске и правне области. Предмет пројектног задатка је „Анализа финансијских средстава и обавеза на дан 01.01.2022. године и примјена МСФИ 9 - Финансијски инструменти на дан 31.12.2022. године“.

У складу са Правилником о рачуноводственим политикама ЕРС и Извјештајем Економског института а.д. Београд извршено је књижење обрачуна ефеката МСФИ 9 – Финансијски инструменти на дан 31.12.2022.године на одговарајуће позиције конта исправке вриједности потраживања према групама којима финансијски инструменти припадају, а на терет трошкова групе 588* и у корист прихода 689* :

У вези са пројектним задатком иницијалне примјене МСФИ 9 и обрачуна ефеката на дан 31.12.2022. године методологија на бази које је извршена анализа билансних позиција је:

1. Дугорочни финансијски пласмани

- Дугорочни кредити дати повезаним правним лицима (бескаматни) – не анализирају се, обзиром да предузећа у оквиру ЕРС-а самостално обрачунавају дисконтовања у оквиру ЕРС-а.
- Дугорочни дио репрограма потраживања од трећих лица – врши се исправка 100%, његовог дугорочног дијела, дијела који доспијева до годину дана, као и припадајућих камата.

2. Потраживања од продаје

- Потраживања од повезаних правних лица – ефекти на дан 31.12.2022. године множењем вриједности иницијалне исправке са односом крајње стање/почетно стање.
- Потраживања од становништва и правних лица – врши се 100% исправка потраживања која су старија од 180 дана, додатно се врши историјска анализа засебно за обје групе потраживања за потенцијалну исправку дијела потраживања до 180 дана на бази просјечног процента промјене потраживања старијих од 180 дана у задње двије године. Појединачна потраживања преко 1,000,000 КМ (а која нису исправљена) анализирају се појединачно и предлаже исправка на бази изложености ризику од ненаплате потраживања (упаривање са обавезама, разматрање средстава обезбјеђења потраживања).
- Остала краткорочна потраживања – врши се исправка у складу са претходно наведеним правилима у зависности да ли је потраживање од повезаних или трећих лица, као и у складу са појединачном процјеном наплативости потраживања. Врши се додатна појединачна анализа за остала краткорочна потраживања у складу са процјеном и предлаже исправка у зависности од процјене извјесности наплате.
- Дио дугорочних потраживања који доспијева до годину дана по основу репрограма од трећих лица као и дио припадајуће камате се исправљају 100%.

3. Дугорочне и краткорочне обавезе по основу кредита – не анализирају се, обзиром да су кредити добијени од комерцијалних банака каматоносни и да предузећа у оквиру ЕРС-а врше дисконтовање обавеза по основу кредита који немају или имају каматну стопу која је мања од тржишне.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

4. Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе се разматрају само за потребе упаривања са потраживањима код појединачне анализе потраживања преко 1,000,000 КМ.

Финансијска средства и обавезе се евидентирају у билансу стања Друштва, од момента када је Друштво уговорним одредбама везано за инструмент.

Финансијска средства престају да се признају када Друштво изгуби контролу над уговореним правима над тим инструментима, што се дешава када су права кориштења инструмената реализована, истекла, напуштена или уступљена. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Друштво испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

Финансијска имовина

Сва финансијска имовина се признаје, односно престаје се признавати на датум трговања кад је купопродаја финансијског средства дефинисана уговореним датумом испоруке финансијског средства у роковима утврђенима према конвенцијама на предметном тржишту, и иницијално је мјерена по фер вриједности, укључујући трансакционе трошкове. Недериватна финансијска имовина се класификује у сљедеће категорије: финансијска имовина расположива за продају, у посједу до доспијећа, те дати кредити и потраживања. Класификација зависи од природе и сврхе финансијске имовине, и одређена је у тренутку иницијалног признавања.

Метода ефективне каматне стопе

Метода ефективне каматне стопе је метода обрачуна амортизованог трошка финансијске имовине и распоређивања прихода од камата током одређеног периода. Ефективна каматна стопа је каматна стопа која тачно дисконтује будућа новчана примања књиговодствене вриједности финансијске имовине кроз очекивани вијек трајања финансијске имовине, или гдје је то могуће, краћег периода. Приходи се признају на бази ефективне каматне стопе за кредите и потраживања и дужничке инструменте, изузев за оне који су исказани по фер вриједности кроз биланс успјеха.

Финансијска имовина расположива за продају

Акције које не котирају на берзи и откупиви дужнички вриједносни папири држани од стране Друштва, а којима се тргује на активном тржишту, су класификовани као расположиви за продају и презентују се по фер вриједности, користећи се текућом тржишном вриједности неког другог инструмента који је суштински једнак или се базира на очекиваним новчаним токовима имовине која представља основ улагања. Улагања за која није могуће реално утврдити фер вриједност се мјере по трошку.

Добици и губици који настају због промјене фер вриједности директно утичу на капитал, односно на нереализоване добитке/губитке од ХоВ расположивих за продају, са изузетком умањења за импаритетне губитке, камате обрачунате користећи метод ефективне каматне стопе и добитак или губитак на монетарну имовину од курсних разлика, који се директно признају у биланс успјеха периода. Када се таква имовина продаје, или је изложена трајном смањењу вриједности, кумулативни добитак или

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

губитак претходно остварен по фер вриједности за улагања је укључен у приходе и расходе периода. Инструменти капитала класификовани као расположиви за продају који не котирају на активном берзанском тржишту, и чија се фер вриједност не може поуздано утврдити, су вредновани према историјском трошку умањеном за обезвјеђење.

Фер вриједност финансијских средстава расположивих за продају изражених у страној валути се одређује у тој валути и прерачунава се по важећој курсној стопи на дан извјештаја о финансијском положају. Промјена у фер вриједности која се може приписати промјенама курса и која резултује промјени амортизованог трошка средства, признаје се у билансу успјеха, док се остале промјене признају као промјене у осталом укупном резултату.

Финансијска средства која се држе до доспијећа

Обвезнице са фиксним или одредивим плаћањима и фиксним роком доспијећа, за које Друштво има позитивну намјеру и могућност да их чува до доспијећа, класификују се као имовина у посједу до доспијећа. Евидентирају се по трошку амортизације користећи методу ефективне каматне стопе, умањеном за умањење вриједности, са приходом који се признаје на бази ефективног прихода.

Дати кредити и потраживања

Потраживања од купаца, кредити и остала потраживања са фиксним или одредивим плаћањима која не котирају на активном тржишту класификују се као кредити и потраживања. Кредити и потраживања вреднују се по амортизованом трошку, примјеном методе ефективне каматне стопе, умањени за процијењено умањење вриједности. Приход од камате се признаје примјеном ефективне каматне стопе, осим у случају краткорочних потраживања, гдје би признавање прихода било нематеријално.

Потраживања су приказана по њиховој номиналној вриједности, умањеној за исправке вриједности ненаплативих потраживања. Исправка вриједности потраживања врши се индиректно на терет биланса успјеха за износ доспјелих потраживања која нису наплаћена у одређеном периоду од датума доспијећа за плаћање, што су, према процјени менаџмента базираној на историјским доказима о износу с тим у вези насталих губитака, потраживања која нису наплаћена преко годину дана. Потраживања старија од једне године дана, у моменту закључења уговора о репрограму морају бити у потпуности исправљена, без обзира на период закључења репрограма. Директан отпис потраживања се врши у случајевима када је немогућност наплате извјесна и документована. Потраживања која су предмет компензације се исправљају по нето принципу.

Готовински еквиваленти и готовина

Готовински еквиваленти и готовина укључују готовину у благајни, депозите код комерцијалних банака, као и високо ликвидна средства која се могу брзо конвертовати у познате износе готовине, уз безначајан ризик од промјене вриједности.

Умањења финансијске имовине

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Финансијска имовина, осим имовине исказане по фер вриједности кроз биланс успјеха, процијењена је за индикаторе умањења на сваки датум извјештаја о финансијском положају. Финансијска имовина је умањена тамо гдје је доказано да су, као резултат једног или више догађаја који су се десили након почетног признавања финансијске имовине, процијењени будући новчани токови инвестиције измијењени.

За акције које не котирају на берзи, а класификоване су као расположиве за продају, значајан или продужен пад у фер вриједности вриједносног папира испод његовог трошка сматра се објективним доказом умањења.

За сву осталу финансијску имовину, укључујући откупиве хартије од вриједности класификоване као расположиве за продају, и потраживања по финансијском зајму, објективан доказ умањења може укључити:

- значајне финансијске тешкоће издаваоца или корисника; или
- пропуст или деликвенција у отплати камате или главнице; или
- могућност да ће дужник доћи у стечај или финансијску реорганизацију.

За одређене категорије финансијске имовине, као што су потраживања од купаца, средства за која је процијењено да нису умањена, накнадно се процјењују на умањење на колективној основи. Објективан доказ умањења портфолија потраживања укључује претходно искуство Друштва у наплати, кашњење у наплати након периода доспијећа, као и промјене у националним или локалним економским условима који су у узајамној вези са неизвршењем потраживања. За финансијску имовину исказану по амортизованом трошку, износ умањења је разлика између књиговодствене вриједности имовине и садашње вриједности процијењених будућих новчаних токова, дисконтованих користећи оригиналну ефективну каматну стопу финансијског средства.

Књиговодствена вриједност финансијске имовине је умањена за губитке умањења директно за сву финансијску имовину, осим за потраживања гдје је књиговодствена вриједност умањена кроз употребу резервисања за умањење вриједности. Када није могуће наплатити потраживања од купаца, онда су иста отписана на терет резервисања за умањење вриједности. Накнадни поврати износа који су претходно отписани се оприходују у корист резервисања за умањење вриједности. Промјене у књиговодственој вриједности резервисања за умањење вриједности евидентирају се у билансу успјеха.

Са изузетком хартија од вриједности расположивих за продају, ако се, у наредном периоду, износ губитака од умањења вриједности смањи, и то смањење се односи на догађај који је настао након што је умањење признато, претходно признат губитак умањења може се признати кроз извјештај о укупном резултату у мјери која неће резултовати књиговодственим износом већим него што би био амортизовани трошак да није дошло до признавања умањења вриједности на датум када је умањење вриједности исправљено. Хартије од вриједности – улагања расположивих за продају, губици од умањења, претходно признатих кроз извјештај о укупном резултату, не поништавају се кроз извјештај о укупном резултату. Било које увећање у фер вриједности након губитка умањења је признато директно у капитал.

Престанак признавања финансијске имовине

Друштво ће престати признавати финансијску имовину само када уговорна права на

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

новчане токове од финансијске имовине истекну, или ако пренесе финансијску имовину, па самим тим и све ризике и награде од власништва средства на други субјект. Ако Друштво не пренесе нити задржи суштински све ризике и поврате од власништва и задржи контролу над финансијском имовином, Друштво наставља да признаје финансијску имовину.

Финансијске обавезе

Финансијске обавезе обухватају краткорочне обавезе из пословања и остале обавезе.

Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вриједности умањеној за трошкове који се директно могу приписати трансакцији. Након почетног признавања, финансијске обавезе се мјере у износу по коме је обавеза почетно призната, умањена за отплате главнице, умањена за било који отпис одобрен од стране повјериоца. Финансијске обавезе су исказане по амортизованој вриједности кориштењем ефективне каматне стопе. Обавезе по основу камата на финансијске обавезе се евидентирају на терет финансијских расхода у периоду на који се односе и приказују у оквиру осталих краткорочних обавеза.

Финансијска обавеза престаје да се признаје када Друштво испуни обавезу или када је обавеза плаћања, предвиђена уговором, укинута или истекла.

Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања директно приписиви стицању, изградњи или производњи средства које се квалификује, капитализују се као дио набавне вриједности тог средства, и то само у периоду када се средство припрема за употребу или продају, и када је вјероватно да ће имати за резултат будуће економске користи, односно када се трошкови могу поуздано измјерити.

Сви остали трошкови позајмљивања се признају као расход у билансу успјеха, у периоду у коме су настали.

Резервисања

Резервисања се признају и врше када Друштво има законску или уговорену обавезу као резултат прошлих догађаја и када је вјероватно да ће одлив ресурса који стварају економске добити бити потребан да се измири обавеза и када се може поуздано процјенити износ обавезе.

Резервисања се састоје од резервисања за судске спорове који се воде против Друштва, и резервисања за бенефиције запослених у складу са IAS 19 “Примања запослених”.

Резервисања за судске спорове извршена су на основу процјене исхода спорова за које се вјерује да ће настати у наредној години или годинама.

Управљање капиталом

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Циљ управљања капиталом је да Друштво задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала, а власницима обезбиједи принос на капитал. Структура капитала Друштва састоји се од дуговања, укључујући дугорочне кредите образложене у напомени 28, готовине и готовинских еквивалената и капитала који се приписује власницима, а који укључује акцијски капитал, резерве и акумулирани добитак.

Лица која контролишу финансије на нивоу Друштва испитују структуру капитала на годишњем нивоу. Не постоје никакви екстерно наметнути захтјеви по питању адекватности капитала Друштва.

Пословање са повезаним правним лицима

Пословање у оквиру Електропривреде Републике Српске регулисано је Уговором о међусобним економским односима од 16.01.2019. године, као и Правилником о рачуноводственим политикама МХ „ЕРС“ донесеним у децембру 2021. године. Улагања у зависна предузећа обухватају се у појединачним финансијским извјештајима примјеном методе набавне вриједности. Сва зависна предузећа у оквиру Холдинга су дужна утврдити и евидентирати у својим пословним књигама односе са повезаним лицима у складу са ИАС 24- Објелодањивање повезаних страна. Потраживања из пословних односа представљају износе потраживања у оквиру Холдинга и потраживања која Зависним предузећима Холдинга дугују трећа лица. Потраживања из интерних односа унутар холдинга настала до 31.12.2004 године у производним предузећима и у холдингу рачуноводствено се евидентирају ванбилансно. Приликом наплате ових потраживања у износу дефинисаном у Уговору о међусобним економским односима умањује се ванбилансна евиденција а повећавају потраживања из интерних односа у корист текућег периода. Исправка потраживања не врши се од лица којима се истовремено и дугује. Не врши се исправка потраживања која проистиче из односа повезаних лица која послују у систему Електропривреде Републике Српске, односно међусобних односа Холдинга и зависних предузећа.

Догађаји након датума билансирања

Догађаји послје датума биланса су пословни догађаји настали између 31.12. извјештајне године и датума одобрења за издавање финансијских извјештаја за ту годину (МРС-10. п-2). За ефекте пословних догађаја који настају након датума биланса стања и који пружају доказ о стањима која су постојала на дан биланса стања врши се корекција претходно признатих износа у финансијским извјештајима (МРС-10 п-8 и 19). За ефекте пословних догађаја који настају након датума биланса стања, а односе се на околности које нису постојале на дан биланса стања, не врши се корекција признатих износа, већ се у напоменама уз финансијске извјештаје врши објелодањивање природе пословног догађаја и процјена његових финансијских ефеката или изјава да таква процјена не може да се изврши (МРС -10 п-10 и 21).

Опис главних ризика

Финансијски ризици

ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је, у различитом обиму, изложено одређеним финансијским ризицима и то: тржишном ризику (који обухвата ризик од промјене курса страних валута, ризик од промјене каматних стопа и ризик од промјене цијена), ризику ликвидности, пореском и кредитном ризику. Управљање ризицима у Предузећу је усмјерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Предузећа у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта. Управљање ризицима дефинисано је рачуноводственим политикама Предузећа.

Друштво не ступа у трансакције са изведеним финансијским инструментима, као што су свопови каматних стопа или форварди. Поред тога, у току 2022. године Друштво није вршило трговање финансијским инструментима.

Тржишни ризик

(а) Ризик од промјене курса страних валута

Иако дио својих трансакција Друштво обавља у страним валутама, руководство Друштва сматра да Друштво није значајно изложено ризику од промјене курса страних валута приликом пословања у земљи и иностранству, јер углавном обавља своје пословне трансакције у локалној валути (Конвертибилна марка), као и у EUR за који је Конвертибилна марка везана фиксним валутним курсом (1 EUR = 1.95583 KM). У складу са наведеним, руководство Друштва није вршило анализу осјетљивости на промјене курса страних валута.

(б) Ризик од промјене каматних стопа

Друштво је изложено разним ризицима који, кроз ефекте промјена висине тржишних каматних стопа, дјелују на његов финансијски положај и токове готовине. Обзиром да Друштво има каматносно имовину, приходи Друштва су у одређеној мјери зависни од промјене тржишних каматних стопа. Друштво врши анализу изложености ризику од промјене каматних стопа на динамичкој основи узимајући у обзир алтернативне изворе финансирања и рефинансирања.

(в) Ризик од промјене цијена капитала

Друштво није изложено значајнијем ризику од промјена цијена власничких хартија од вриједности обзиром да Друштво нема улагања класификованих у билансу стања као средства расположива за продају, или као финансијска средства по фер вриједности чији се ефекти промјена у фер вриједности исказују у билансу успјеха.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Друштво је минимално изложено ризику промјене цијена производа, јер цијене за услуге дистрибуције електричне енергије као примарног прихода одређује Регулаторна комисија за енергетику Републике Српске.

Ризик ликвидности

Управљање ликвидношћу је централизовано на нивоу Друштва. За управљање ризиком ликвидности одговорно је руководство Друштва које је успоставило одређене процедуре у вези са дугорочним и краткорочним управљањем ризиком ликвидности. Друштво својом имовином и обавезама управља на начин који му обезбјеђује да у сваком тренутку испуњава све своје обавезе.

Кредитни ризик

Кредитни ризик се односи на ризик да друга страна неће испунити своје уговорне обавезе према Друштву, што ће за резултат имати финансијски губитак Друштва. Друштво је усвојило политике у вези са праћењем кредитне способности партнера, као и захтијевања одређених обезбјеђења (колатерала), у случајевима гдје је то могуће, а у циљу смањивања ризика од потенцијалних финансијских губитака насталих неиспуњавањем одређених уговорних обавеза.

Кредитни ризик настаје код потраживања од правних лица, готовине и готовинских еквивалената, као и преузетих обавеза. Друштво је изложено кредитном ризику у ограниченој мјери. Обезбјеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мјера и активности на нивоу Друштва. У случају неблаговремене наплате потраживања од купаца, истима се у одређеној мјери онемогућава даља испорука електричне енергије.

Поред тога, Друштво има значајну концентрацију кредитног ризика у вези са потраживањима, јер има мали број међусобно неповезаних купаца.

Друштво је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Друштву измире у потпуности и на вријеме, што би имало за резултат финансијски губитак за Друштва. Изложеност Друштва овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца на дан биланса.

Порески ризик

Република Српска и Босна и Херцеговина тренутно имају више закона који регулишу разне порезе уведене од стране надлежних органа. Порези који се плаћају укључују порез на додату вриједност, порез на добитак и порезе на плате (социјалне порезе), заједно са другим порезима. Поред тога, закони којима се регулишу ови порези нису били примјењивани дуже вријеме за разлику од развијенијих тржишних привреда, док су прописи којим се врши имплементација ових закона често нејасни или не постоје. Сходно томе, у погледу питања везаних за пореске законе ограничен је број случајева који се могу користити као примјер. Често постоје разлике у мишљењу међу државним

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

министарствима и организацијама везано за правну интерпретацију законских одредби што може довести до неизвјесности и сукоба интереса.

Тумачење пореских закона од стране пореских власти у односу на трансакције и активности Друштва могу се разликовати од тумачења руководства. Као резултат изнијетог, трансакције могу бити оспорене од стране пореских власти и Друштву може бити одређен додатни износ пореза, казни и камата. У складу са Законом о пореском поступку Републике Српске, период застарјелости пореске обавезе је пет година, при чему право на утврђивање и наплату доприноса за пензијско и инвалидско осигурање не застаријева. То значи да пореске власти имају права да одреде плаћање неизмирених обавеза у року од пет година од тренутка када је обавеза настала. Ове чињенице утичу да порески ризик у Републици Српској и Босни и Херцеговини буде значајнији од оног у земљама са развијенијим пореским системом.

Поред наведеног, Друштво има значајне трансакције са повезаним правним лицима. Иако руководство Друштва сматра да Друштво посједује довољну и адекватну пратећу документацију у вези са трансферним цијенама, постоји неизвјесност да се захтјеви и тумачења пореских и других органа разликују од тумачења руководства. Руководство Друштва сматра да евентуална различита тумачења неће имати материјално значајних посљедица по финансијске извјештаје Друштва.

Мјере које се предузимају у циљу смањења пословног губитка

- Доследна примјена Акционог плана на смањењу губитака електричне енергије (смањење губитака је примарни задатак и стратешки циљ пословне политике па је неопходно интензивирати све расположиве ресурсе у циљу довођења истих на што нижи ниво);
- Изградња, санација и реконструкција нисконапонске мреже уз максимално ангажовање властите радне снаге (повећање прихода од учинака);
- Искористити предности које пружа информациони програм, а везано за боље праћење расхода пословања и подузимање мјера за њихово смањење;
- Обезбиједити провођење свих мјера у циљу остварења потпуне наплате преосталих потраживања од купаца и реализацију закључених уговора о репрограму дуга крајњих купаца из ранијег периода;
- Обезбиједити правовремену високу погонску спремност свих дистрибутивних постројења уз рационална улагања.

Подаци о стицању сопствених акција

Предузеће није стицало сопствене акције у 2022. години.

Учешће у капиталу зависних субјеката

Друштво је у 2021.години основало зависно предузеће „ОИЕ БиМ“.

Рјешењем о регистрацији број 061-0-Рег-21-000363 уписан је основни капитал у износу од 1,00 БАМ, 100% власништво Мјешовити холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале. Поред наведеног, одлуком

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

о докапитализацији Мјешовити холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале је 12.07.2022. судским рјешењем број 061-0-Рег-22-000257 уписало неновчаниудио (постројења електрана и опрема) у износу од 33.309.892,77 БАМ.

Уговором о преузимању дуга 783/22 „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале је преузело обавезу да измири остатак кредита код Аддико банке а.д. на терет улога у износу од 12.559.224 КМ који представља главницу кредита, чиме је смањен износ удјела. Обзиром да је суд захтјевао допуну документације и да измјена капитала није уписана у 2022. години, исправка је евидентирана на рачуну исправке вриједности учешћа у капиталу.

Подаци о постојању пословних јединица

У саставу ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале налази се седам теренских јединица са пет физичких локација које немају својство правног лица.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“а.д. Пале

Подаци о предузећу

Назив предузећа

Мјешовити холдинг “Електропривреда Републике Српске”- Матично
Предузеће а.д. Требиње - ЗП „Електродистрибуција“а.д. Пале

Сједиште	Николе Тесле 12, 71 420 Пале
Телефон	057/226-626
Факс	057/227-084
E-mail	uprava@edbpale.com
Web	www.edbpale.com
Матични број	1814788
ЛИБ	4400570050004
Оснивање	ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале основано је Одлуком ЛП „Електропривреде“РС, која је ступила на снагу 2.августа 1992. године.
Организациона структура :	акционарско друштво
Управа	Скупштина, Надзорни одбор, Управа (менаџмент).
Дјелатност	дистрибуција електричне енергије,

Предузеће обавља пословну дјелатност организовано на територијалном и функционалном принципу, у оквиру сектора, теренских јединица и физичких локација Предузећа.

Предузеће има пет сектора:

- Сектор за управљање имовином
- Сектор за теренске операције
- Сектор за управљање мрежом
- Сектор за мјерење и односи са корисницима
- Сектор подршке

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Ради рационалнијег обављања и ефикаснијег руковођења и координисања процеса рада у дијеловима Предузећа, из претходног става, организују се уже организационе јединице: службе и одјељења.

Предузеће је обављало дјелатност преко теренских јединица и физичких локација и то:

- Теренском јединицом Пале са физичком локацијом Источни Стари Град
- Теренском јединицом Источно Сарајево
- Теренском јединицом Соколац
- Теренском јединицом Рогатица са физичком локацијом Ново Горажде
- Теренском јединицом Вишеград са физичком локацијом Рудо
- Теренском јединицом Фоча са физичком локацијом Чајниче
- Теренском јединицом Трново са физичком локацијом Калиновик

Остали елементи унутрашње организације дефинишу се Правилником о организацији и систематизацији радних места Предузећа, који доноси Управа предузећа.

Органи Предузећа су:

- Скупштина,
- Надзорни одбор,
- Управа (менаџмент).

Надзорни одбор:

1. Бранко Короман, др техничких наука,
2. Мирослав Марић, дипл.еџц
3. Горан Нинковић, дипл.маш.инж.,
4. Немања Милинковић, дипл.инж.шумарства
5. Драгиша Чворо, проф.српског језика

Одлуком Скупштине акционара Мјешовитог холдинга „ЕРС“-МП а.д. Требиње-ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале број: С-217/20, од 14.09.2020. године именовани су чланови Надзорног одбора Бранко Короман, Горан Нинковић и Драгиша Чворо, на период од 4 године.

Одлуком Скупштине акционара Мјешовитог холдинга „ЕРС“-МП а.д. Требиње-ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале број: С-235/20, од 28.12.2020. године именован је члан Надзорног одбора, Мирослав Марић, на период од 4 године.

Одлуком Скупштине акционара Мјешовитог холдинга „ЕРС“-МП а.д. Требиње-ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале број: С-269/21, од 06.12.2021. године именован је члан Надзорног одбора Немања Милинковић, на период од 4 године.

Одбор за ревизију:

Др Драган Кулина, др екон. наука
Ђорђе Лиздек, дипл. правник
Срђана Делић, дипл. економиста-мастер

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Управа Предузећа:

1. Ацо Станишић ма.ецц - директор,
2. Миливоје Југовић, дипл.ел.инж- извршни директор за управљање имовином,
3. Марко Шил, дипл.ел.инж- извршни директор за теренске операције,
4. Лазар Глуховић, дипл.ел.инж- извршни директор за управљање мрежом,
5. Игор Малетић, дипл.ел.инж- извршни директор за мјерење и односе са корисницима,
6. Дражан Кусмук, дипл. правник - извршни директор за послове подршке.

Сви чланови Управе именовани су 13.05.2021. године на мандатни период од 5 година.

МИСИЈА, ВИЗИЈА, ПОЛИТИКА ИНТЕГРИСАНОГ МЕНАЏМЕНТ СИСТЕМА

Директор и највише руководство ЗП «Електродистрибуције» а.д. Пале су утврдили мисију и визију Предузећа, те дефинисали Политику интегрисаног менаџмент система као начин и средство за њихово остваривање.

1. ВИЗИЈА

Визија ЗП “Електродистрибуција” а.д. Пале је да буде снажно регионално, модерно и друштвено одговорно предузеће, препознато као примјер поуздане дистрибуције електричне енергије..

2. МИСИЈА

Мисија ЗП “Електродистрибуција” а.д. Пале је сигурна и квалитетна дистрибуција електричне енергије, уз стално подизање квалитета услуга и унапређења бриге о животној средини.

3. ПОЛИТИКА ИНТЕГРИСАНОГ МЕНАЏМЕНТ СИСТЕМА

Политика ИМС-а је саставни дио пословне политике ЗП «Електродистрибуције» а.д. Пале, а заснива се на успостављању тржишно орјентисаног пословног система чији је основни задатак стално унапређење квалитета пословања Предузећа и брига за очување здраве животне средине. У том циљу утврђују се следећи принципи Политике интегрисаног менаџмент система:

3.1 Квалитет и поузданост производа и услуге, који потпуно задовољавају захтјеве, потребе и очекивања корисника дистрибутивне мреже, су први пословни приоритет у свим нашим активностима.

3.2 Постизање и одржавање од корисника дистрибутивне мреже захтијеваног, односно уговореног квалитета, који задовољава прописе и стандарде, оствариће се уз истовремено снижење трошкова, повећање ефикасности, ефикасности, продуктивности и профита, а тиме и задовољства свих запослених на путу ка дугорочном пословном успјеху.

3.3 Потпуна одговорност за креирање, благовремену примјену и обезбјеђење квалитета припада свакој функцији, организационој цјелини и сваком појединцу за послове или функције које обавља.

3.4 Планирање и остваривање планираних активности на мјерљив и провјерљив начин у свим пословним процесима, уз обезбјеђивање сталних побољшања треба да постане препознатљив стил рада нашег Предузећа.

3.5 Обавеза је руководиоца и свих радника да стално граде климу сарадње, повјерења и припадности колективу, кроз активно укључивање свих радника код креирања пословних процеса и бригом о остваривању њихових циљева.

3.6 Стално образовање, обука и стручно усавршавање свих радника темељ је наше просперитетне развојне политике. Потребе и интереси сваког појединца оствариће се кроз мотивисано активирање њихових стваралачких потенцијала.

3.7 Руководство Предузећа, обезбиједиће достизање високе културе квалитета првенствено личним примјером и стварањем окружења у којем ће сваки радник бити мотивисан за достизање заједничког циља.

3.8 Циљ нам је развијати партнерске односе са испоручиоцима, улажући заједничке напоре у побољшање перформанси пословног система.

3.9 Наше опредјељење је заштита животне средине у складу са прописима важеће правне регулативе, контрола и праћење аспеката животне средине, активности на смањењу загађења животне средине и штедни природних ресурса.

3.10 Разумјевање и подршку сваког радника за бригу о животној средини и остваривање планираних циљева и програма, обезбиједићемо сталним образовањем и информисањем.

3.11 Очување животне средине у интересу је шире заједнице, зато пружамо пуну подршку и допринос сарадњи са окружењем и локалним управама у циљу унапређења друштвено одговорног пословања.

Дефинисана политика квалитета и заштите животне средине је обавезујућа за све запослене у ЗП «Електродистрибуцији», а.д. Пале.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале

Основни технички и економски показатељи за 2022. годину

I Физички обим реализације

Табела 1

<i>[GWh]</i>	<i>Реализација 2022.година</i>
<i>Преузета електрична енергија на дистрибутивном нивоу (1)</i>	460,66
<i>Испоручена електрична енергија другим системима и у преносну мрежу (2)</i>	63,69
<i>Бруто дистрибутивна потрошња (3) (1-2)</i>	396,97
<i>Дистрибутивни губици (4)</i>	44,68
<i>Нето дистрибутивна потрошња (5) (3-4)</i>	352,29
<i>Испорука Јавни снабдјевач</i>	230,74
<i>Испорука Тржишни снабдјевач</i>	121,55
<i>Испорука средњи напон</i>	71,74
<i>Испорука ниски напон</i>	280,55

Нето дистрибутивна потрошња скоро је једнака дистрибутивној потрошњи која је планирана Ребалансом плана за 2022.годину. У односу на 2021.годину када је нето дистрибутивна потрошња износила 340,64 GWh већа је за 11,65 GWh, или за 3,42 %. Остварени дистрибутивни губици износе 44,68 GWh електричне енергије или 9,70% укупно преузете и испоручене енергије док су у 2021. години износили 45,71 GWh или 9,76 %.

II Економски показатељи реализације

Табела 2

<i>КМ</i>	<i>Реализација 2022.година</i>
<i>Остварен укупан приход</i>	31.632.083
<i>Остварен укупан расход</i>	28.439.658
<i>Финансијски резултат - добит прије опорезивања</i>	3.192.425
<i>Финансијски резултат - добит после опорезивања</i>	3.597.562

**Мјешовити холдинг "ЕРС"-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

Остварени укупан приход је мањи у односу на остварени у 2021. години за 18,58 %.

Остварени укупни расходи су мањи за 23,94 % у односу на остварене у 2021. години.

Остварена укупна инвестициона улагања износе 8.288.891 КМ. Односе се на изградњу и набавку нових и санацију постојећих електроенергетских објеката с циљем проширења капацитета мреже. У изградњу уложено је 6.312.872 КМ, у санацију 1.976.019 КМ. У односу на Ребаланс плана инвестиција за 2022. годину, који износи 8.404.608 КМ, остварена улагања мања су за 1,38%.

Просјечан број запослених у 2022. године је 415 радника (у 2021. години 479 радника). Просјечна плата износила је 1.298 КМ (у 2021. години 1.175 КМ).

III Основни капитал

Основни капитал Предузећа чини акцијски капитал и на крају пословне 2022. године износи 15.795.899,00 КМ.

Структура акцијског капитала Предузећа састоји се од:

Табела 3

Опис	Структура у %	Вриједност капитала у КМ	Број акција
Мјешовити Холдинг ЕРС а.д., Требиње	65,00825	10.268.637	10.268.637
Ваучер понуда	19,78800	3.125.693	3.125.693
Пензиони фонд	10,20375	1.611.774	1.611.774
Фонд за реституцију	5,00000	789.795	789.795
УКУПНО:	100,00000	15.795.899	15.795.899

Номинална вриједност једне акције на дан 31.12.2022. године износи 1,00 конвертибилну марку.

Повећање и смањење акцијског капитала врши се у случајевима и на начин прописан Законом.

Предузећем управљају власници акција, односно представници власника, сразмјерно броју акција, изузев у случајевима предвиђеним Законом и Статутом Предузећа.



Директор Предузећа

I ТЕХНИЧКИ ДИО

1. Основни технички подаци
2. Дистрибутивни капацитети
3. Испорука електричне енергије
4. Дистрибутивни губици
5. Потрошња електричне енергије

1. Основни технички подаци

- Остварена производња електричне енергије на дистрибутивном нивоу коју покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале износила је 108,07 GWh што је за 18,24% мање у односу на остварење у 2021.години. Основни разлог је лоша хидролошка ситуација.
- Преузета електрична енергија на дистрибутивном нивоу износила је 460,66 GWh. У односу на 2021. годину мања је за 1,62%.
- Остварени дистрибутивни губици износе 44,68 GWh електричне енергије или 9,70% укупно преузете и испоручене енергије док су у 2021. години износили 45,71 GWh или 9,76 %. У односу на Ребаланс плана за 2022.годину дистрибутивни губици су мањи од планираних за 3,29% (планирани 10,03%).
- Нето дистрибутивна потрошња електричне енергије по потрошачима 2022. године износила је 352.29 GWh. Ребалансом плана за 2022.годину је предвиђено 354.66 GWh. У односу на 2021.годину када је нето дистрибутивна потрошња износила 340,64 GWh већа је за 11,65 GWh, или за 3,42 %.

2. Дистрибутивни капацитети

На дан 31.12.2022. године дужина дистрибутивне мреже (напонски нивои 35 kV, 10(20) kV и 0,4 kV) је 6.580,86 километара, односно дужина дистрибутивне мреже је повећана за 115,07 километара у односу на исти дан претходне године. Укупан број трафостаница је 1.038, нових 12 је изграђено у току године .

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

3. Испорука електричне енергије

Упоредни приказ реализације 2022.године са Ребалансом плана за 2022.годину дат је у табели у наставку:

Табела 4

GWh

[GWh]		Реализација 2022.година	Ребаланс плана 2022.година	Индекс 2/3
1		2	3	4
Преузимање са преносне мреже		345,27	334,55	1,03
Производња на дистрибутивном нивоу		108,07	118,6	0,91
Преузимање из других система		7,32	8,71	0,84
Испорука у преносну мрежу		-59,2	-56,28	1,05
Испорука другим системима		-4,49	-4,6	0,98
Бруто испорука		396,97	400,98	0,99
Губици	[GWh]	44,68	46,32	0,96
	[%]	9,70	10,03%	96,71
Нето испорука		352,29	354,66	0,99
Средњи напон (1+2)		71,74	72	1,00
1. 35 kV		3,18	2,81	1,13
2. 10 kV		68,56	69,19	0,99
Ниски напон (3+4+5+6)		280,55	282,66	0,99
3. Домаћинства		190,4	191,5	0,99
4. 0,4 kV - остала потрошња		83,2	84,03	0,99
5. Јавна расвјета		6,95	7,14	0,97

Преузета електрична енергија на дистрибутивном нивоу обухвата: преузету електричну енергију из преносне мреже (без преузимања на 110 kV напонском нивоу), затим преузету електричну енергију из малих електрана на дистрибутивном нивоу, преузету електричну енергију са мреже сусједних електропривреда (ЕПС и ЕПЦГ), те преузету електричну енергију са мреже сусједних електродистрибутивних предузећа у оквиру ЕРС-а (Електро-Херцеговина и Електро-Бијељина).

Испоручена електрична енергија другим системима и у преносну мрежу обухвата: испоручену електричну енергију у преносну мрежу (електрична енергија која се из обновљивих извора врати у преносну мрежу), затим испоручену електричну енергију у мрежу сусједних електропривреда, те испоручену електричну енергију у мрежу сусједних електродистрибутивних предузећа у оквиру ЕРС-а.

Производња на дистрибутивном нивоу је производња остварена у електранама које су прикључене на дистрибутивни систем.

У односу на Ребаланс плана 2022.године синтетички реализација је у планираним оквирима. Аналитички имамо одступања у првом плану код планиране производње на дистрибутивном нивоу што је последица лоше хидрологије као и код преузимања из других система. Такође имамо већу испоруку у преносну мрежу као и преузимање са преносне мреже.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Упоредни приказ реализације 2022.године са реализацијом за 2021.годину дат је у табели у наставку:

Табела 5

GWh

[GWh]		Реализација 2022.година	Реализација 2021.година	Индекс 2/3
1		2	3	4
Преузимање са преносне мреже		345,27	325,42	106,10
Производња на дистрибутивном нивоу		108,07	132,18	81,76
Преузимање из других система		7,32	10,65	68,73
Испорука у преносну мрежу		-59,2	-80,3	73,72
Испорука другим системима		-4,49	-1,6	280,63
Бруто испорука		396,97	386,35	102,75
Губици	[GWh]	44,68	45,71	97,75
	[%]	9,70	9,76	99,39
Нето испорука		352,29	340,64	103,42
Средњи напон (1+2)		71,74	65,79	109,04
1. 35 kV		3,18	3,84	82,81
2. 10 kV		68,56	61,95	110,67
Ниски напон (3+4+5)		280,55	274,85	102,07
3. Домаћинства		190,4	188,35	101,09
4. 0,4 kV - остала потрошња		83,2	79,3	104,92
5. Јавна расвјета		6,95	7,2	96,53

У табели испред дат је упоредни приказ реализације 2022.године и реализације 2021.године. Производња на дистрибутивном нивоу је за 18,24% мања него остварена 2021.године. Главни разлог је лоша хидролошка ситуација што се одразило и на одступања код преузимања са преносне мреже које је веће за 6,10% него 2021.године, укупна испорука у преносну мрежу и другим системима је такође мања у 2022.години у односу на 2021. Бруто испорука је за 2,75% већа у 2022.години у односу на 2021.годину, а нето испорука за 3,42% је већа у 2022.години.

Нето испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу

У табели испод је приказана испорука електричне енергије на дистрибутивном нивоу за 2022.годину, исказана по категоријама потрошње дефинисана Тарифним системом.

Табела 6

ЗП "ЕД" Пале	Средњи напон (kV)			Ниски напон(kV)				Укупно (4+8)
	35	10	Укупно СН	Домаћинства	Остала потрошња	Јавна расвјета	Укупно 0.4(kV)	
GWh	3,18	68,56	71,74	190,40	83,20	6,95	280,55	352,29

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

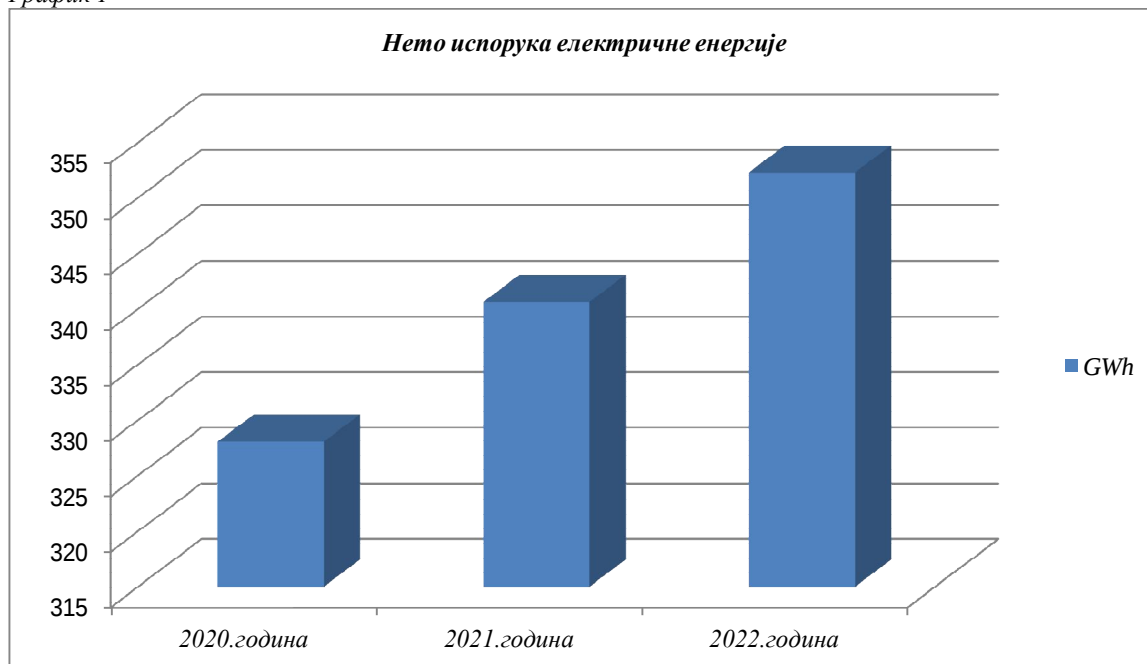
Нето испорука електричне енергије коју дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале за 2022. годину износи 352,29 GWh. Нето испорука је у односу на прошлу годину већа за 3,42% (2021.године нето испорука износила 340.64 GWh).

Нето испорука електричне енергије по годинама:

Табела 7

Година	2020.година	2021.година	2022.година
GWh	328,07	340,64	352,29

График 1



Дати табеларни и графички приказ нам даје приказ кретања нето испоруке у претходне 3 године. Евидентно је да имамо стални раст нето испоруке на подручју које дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

Укупна испорука електричне енергије на дистрибутивном новоу

Табела 8

Година	2020.година	2021.година	2022.година
GWh	371,21	386,35	396,97

Укупна испорука електричне енергије коју дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале за 2022.годину износи 396,97 GWh. Бруто испорука је у односу на прошлу годину већа за 2,67%. У односу на Ребаланс плана за 2022.годину укупна остварена испорука је мања за 1% (Ребалансом Плана за 2022.годину планирана укупна испорука износила је 400.98 GWh).

4. Дистрибутивни губици електричне енергије

Према узроку настанка, губитке у електроенергетском систему можемо подијелити у двије основне групе: техничке и нетехничке (комерцијалне) губитке. Технички губици су одређени стањем и нивоом одржавања електроенергетског система (конфигурација мреже, бројем система трансформације, параметрима водова и трансформатора, структуром и локацијом извора и потрошача, структуром потрошње електричне енергије и сл.) и неизбежна су посљедица физичког процеса у електроенергетским водовима и трансформаторима. Нетехнички (комерцијални) губици су посљедица крађе електричне енергије, непрецизности мјерења, нетачности читања, неистовремености читања и сл.

Преглед кретања губитака, по годинама, дат је у наредној табели:

Табела 9

Опис/год.	I-XII 2017	I-XII 2018	I-XII 2019	I-XII 2020	I-XII 2021	I-XII 2022
Нето испорука ел.ен. у kWh	312.967.237	311.715.049	315.606.393	328.072.752	340.640.088	352.284.926
Изгубљени kWh	37.715.846	38.383.819	43.952.104	43.139.312	45.706.882	44.684.499
% губитака	10,75	9,31	10,4	10,56	9,76	9,70

Остварени дистрибутивни губици износе 44.68 GWh или 9,70 % од износа бруто расположиве енергије.

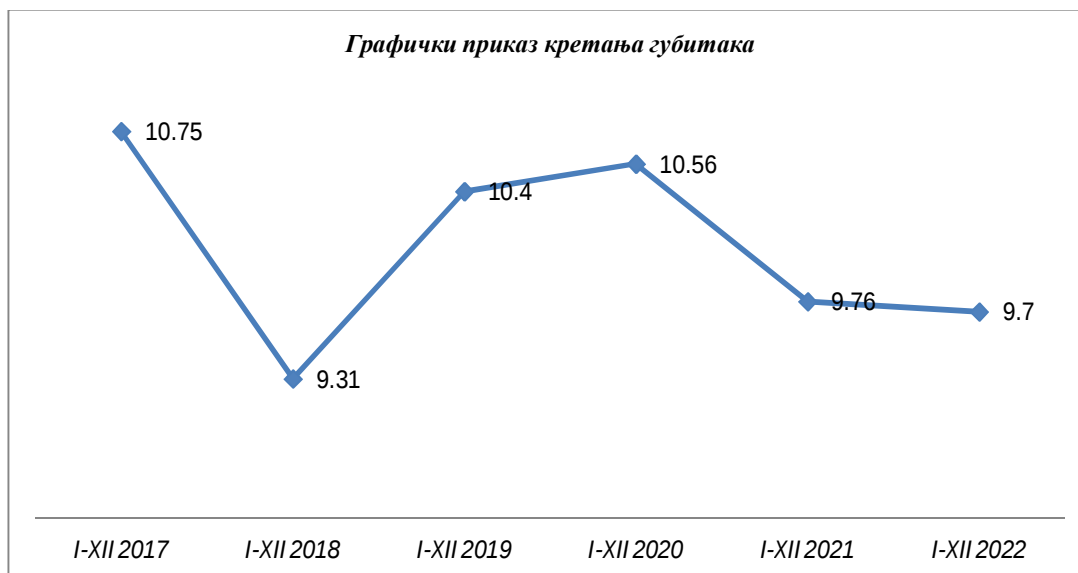
Из датог прегледа кретања губитака по годинама, види се да процентуално учешће губитака у 2022. години има благи пад и износи 9,70 %, а у односу на планиране (10,03 %) мањи су за 3,29 %.

Од 01.01.2018. године је у примјени измјењени метод исказивања губитака електричне енергије у дистрибутивној мрежи. Према измјењеној методологији, проценат дистрибутивних губитака се исказује у односу на укупно ињектирану електричну енергију у дистрибутивној мрежи (напонског нивоа ≤ 35 kV), умјесто досадашње праксе исказивања у односу на збир нето потрошње крајњих купаца и енергије дистрибутивних губитака.

Тренд процентуалног кретања губитака за дати период дат је у сљедећем графикону.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

График 2



Преглед губитака по теренским јединицама и физичким локацијама:

Табела 10

<i>Теренске јединице и физичке локације</i>	<i>Губици у 2022.години у GWh</i>	<i>Губици %</i>
<i>Источно Сарајево</i>	11,23	8,56
<i>Пале</i>	13,00	13,56
<i>Источни Стари Град</i>	0,66	8,83
<i>Соколац</i>	5,23	12,35
<i>Рогатица</i>	2,25	5,14
<i>Вишеград</i>	2,13	7,20
<i>Рудо</i>	1,48	12,64
<i>Фоча</i>	6,56	9,68
<i>Трново</i>	0,44	9,30
<i>Калиновик</i>	0,52	9,32
<i>Ново Горажде</i>	0,35	3,00
<i>Чајниче</i>	0,83	9,47
Укупно	44,68	9,70

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Што се тиче процентуалног остварења губитака по Теренским јединицама и Физичким локацијама Предузећа, може се примјетити да само три организациона дијела имају укупне релативне губитке изнад допуштене границе од 11,36%, при чему ваља нагласити да су у њима већ предузете одређене радње на детаљнијем праћењу и смањењу дистрибутивних губитака, због чега су исти у опадању. Међутим, треба имати у виду значајно висок удио техничких губитака појединих Теренских јединица, што је последица изузетно дуге електроенергетске мреже, нарочито нисконапонске.

У коначници, истичемо да је Предузеће степен усмјерености на проналажење комерцијалних губитака и кораке ка смањењу свих врста губитака уопште подигло на највиши степен, па је за надати се да ће исти бити у паду, те се до краја слjedeће године спустити најмање до 9%.

5. Потрошња електричне енергије

Нето потрошња крајњих купаца остварена 2022.године коју дистрибуира ЗП „Електродистрибуција а.д. Пале износи 352.29 GWh. У односу на Ребаланс плана за 2022.годину одступање је мање од 1% (планирано 354,66 GWh).

Нето потрошња електричне енергије подјељена је по снабдјевачима:

1. Јавни снабдјевач укупно 230,74 GWh
2. Тржишни снабдјевач 121,55 GWh

Нето потрошња електричне енергије Јавног снабдјевача у 2022.години коме електричну енергију испоручује ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале.

Табела 11

GWh	Реализација 2022.година	Ребаланс плана 2022.година	Реализација 2021.година	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
Домаћинства	190,40	191,5	188,34	99,43	101,09
0,4 kV- остала потрошња	36,67	37,69	35,48	97,29	103,35
Јавна расвјета	3,67	3,8	3,86	96,58	95,08
Нето потрошња	230,74	232,99	227,68	99,03	101,34

Из датог табеларног приказа видимо да реализована нето потрошња Јавног снабдјевача у 2022.години у односу на Ребаланс плана за 2022.годину одступа за мање од 1%. У односу на 2021.годину имамо већу нето потрошњу Јавног снабдјевача за 1,34%.

Нето потрошња електричне енергије Тржишног снабдјевача у 2022.години коме електричну енергију испоручује ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Табела 12

GWh	Реализација 2022.година	Ребаланс плана 2022.година	Реализација 2021.година	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
35 kV	3,17	2,81	3,84	112,81	82,55
10 kV	68,55	69,19	61,95	99,08	110,65
0,4 kV- остала потрошња	46,56	46,34	43,81	100,47	106,28
Јавна расвјета	3,27	3,33	3,34	98,20	97,90
Нето потрошња	121,55	121,67	112,94	99,90	107,62

Из дате табеле видимо да ако направимо паралелу са Ребалансом плана имамо скоро 100% остварење. У односу на 2021.годину имамо пораст нето потрошње тржишног снабдјевача за 7,62%.

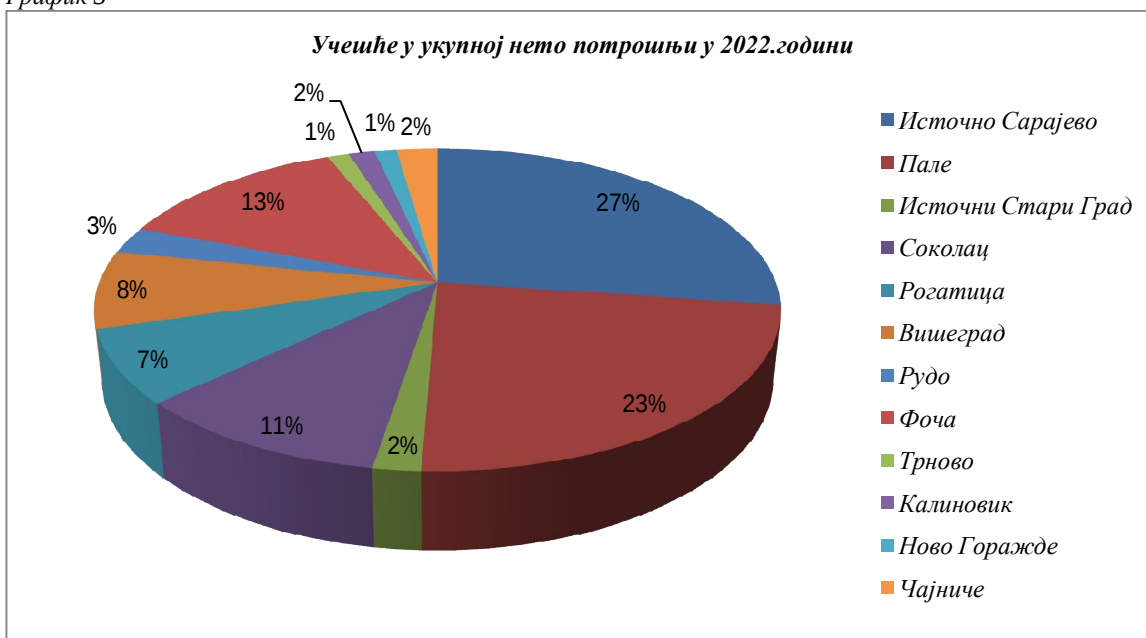
Преглед нето дистрибутивне потрошње по теренским јединицама и физичким локацијама је дат у табели у наставку:

Табела 13

Теренске јединице и физичке локације	Нето потрошња 2022.година у GWh	% учешће у укупној нето потрошњи
Источно Сарајево	95,94	27,23
Пале	82,45	23,40
Источни Стари Град	6,78	1,92
Соколац	37,05	10,52
Рогатица	25,85	7,34
Вишеград	27,46	7,79
Рудо	9,63	2,73
Фоча	45,49	12,91
Трново	4,24	1,20
Калиновик	5,12	1,45
Ново Горажде	4,29	1,22
Чајнице	7,99	2,27
Укупно	352,29	100,00

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

График 3



Из датог табеларног и графичког приказа видимо да 50% нето потрошње припада Источном Сарајеву и Палама. Подручје које дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале је подручје које укључује доста малих неразвијених општина, са мало становника и са мало привредне активности.

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

Преглед обрачунате дистрибутивне мрежарине на средњем и ниском напону за 2022. годину дат је у наредној табели:

Табела 14

	КМ
<i>Дистрибутивна мрежарина за АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 10kV</i>	1.096.268,81
<i>Дистрибутивна мрежарина за снагу 10kV</i>	1.914.766,11
<i>Дистрибутивна мрежарина за АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 35kV</i>	51.464,79
<i>Дистрибутивна мрежарина за снагу АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 35kV</i>	48.437,70
<i>Средњи напон- укупно:</i>	3.110.937,41
<i>Дистрибутивна мрежарина за АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 0.4kV- Тржишно снабдијевање</i>	4.061.336,35
<i>Дистрибутивна мрежарина за АВТ, АМТ, РВТ и РМТ, 0.4kV- Јавно снабдијевање</i>	11.256.951,17
<i>Дистрибутивна мрежарина за снагу 0.4kV- Тржишно снабдијевање</i>	3.332.649,99
<i>Дистрибутивна мрежарина за снагу 0.4kV- Јавно снабдијевање</i>	3.410.342,29
<i>Ниски напон- укупно:</i>	22.061.279,80
УКУПНО	25.172.217,21

Дистрибутивна мрежарина обрачунава се по снабдјевачима, категоријама потрошње и тарифним групама, по припадајућим јединичним цијенама прописаним од стране Регулаторне комисије за енергетику Републике Српске (Одлука о утврђивању тарифних ставова за кориснике дистрибутивних система у Републици Српској број 01-421-25/22/Р-443 од 15.12.2022.године).

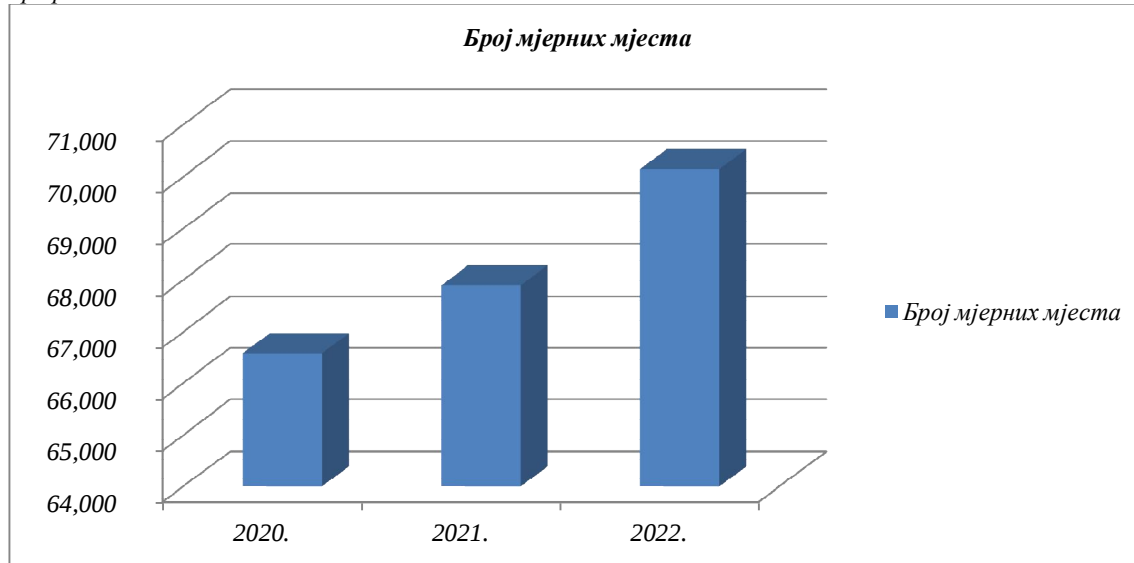
Мјерна мјеста

Број мјерних мјеста по годинама:

Табела 15

<i>Година</i>	<i>Број мјерних мјеста</i>
2020.	66.588
2021.	67.898
2022.	70.150

График 4



Из датог табеларног и графичког приказа видимо да сваке године имамо раст броја мјерних мјеста.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“а.д. Пале

Преглед броја мјерних мјеста по теренским јединицама- физичким локацијама:

Табела 16

<i>Теренске јединице и физичке локације</i>	<i>Број мјерних мјеста 2022.година</i>	<i>% учешће у укупном броју мјерних мјеста</i>
<i>Источно Сарајево</i>	<i>17.940,00</i>	<i>25,57</i>
<i>Пале</i>	<i>13.005,00</i>	<i>18,54</i>
<i>Источни Стари Град</i>	<i>921,00</i>	<i>1,31</i>
<i>Соколац</i>	<i>6.565,00</i>	<i>9,36</i>
<i>Рогатица</i>	<i>5.893,00</i>	<i>8,40</i>
<i>Вишеград</i>	<i>5.924,00</i>	<i>8,45</i>
<i>Рудо</i>	<i>3.566,00</i>	<i>5,08</i>
<i>Фоча</i>	<i>9.875,00</i>	<i>14,08</i>
<i>Трново</i>	<i>1.630,00</i>	<i>2,32</i>
<i>Калиновик</i>	<i>1.200,00</i>	<i>1,71</i>
<i>Ново Горажде</i>	<i>1.485,00</i>	<i>2,12</i>
<i>Чајниче</i>	<i>2.146,00</i>	<i>3,06</i>
<i>Укупно</i>	<i>70.150,00</i>	<i>100,00</i>

Источно Сарајево и Пале предњаче по броју мјерних мјеста и у укупном броју заузимају 44,11%.

Табеларни прегледи свих техничких показатеља (прилог 1)

II ИНВЕСТИЦИЈЕ И РАЗВОЈ

1. Инвестициона улагања у електродистрибутивну мрежу
2. Набавке материјала, опреме, радова и услуга

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

1. Инвестициона улагања у електродистрибутивну мрежу

Остварена инвестициона улагања у периоду I-XII 2022. године износе укупно 8.288.891 КМ. Односе се на изградњу нових објеката у вриједности од 6.312.872 КМ и санацију постојећих у вриједности 1.976.019 КМ. У односу на Ребаланс плана инвестиција за 2022. годину, који износи 8.404.608 КМ, остварена улагања мања су за 1,38%.

У табели испод је дат преглед реализованих инвестиција у 2022.години:

Табела 17

Инвестиције у КМ	Реализација 2022.година	Ребаланс плана 2022.година	Реализација 2021.година	Индекс 2/3	Индекс 2/4
1	2	3	4	5	6
УКУПНО	8.288.891,00	8.404.608,00	5.595.953,00	98,62	148,12

У односу на Ребаланс плана инвестиција за 2022.годину реализација је остварена са 98,62%. Реализација инвестиција у 2022.години је за 48,12% већа у односу на 2021.годину.

Остварена инвестициона улагања финансирана су из :

Табела 18

Извор финансирања	Износ у КМ	% учешћа
Властита средства	6.229.948,00	75,16
Кредитна средства	173.886,00	2,10
Средства из донација и учешћа других субјеката	1.885.057,00	22,74
Укупно	8.288.891,00	100,00

Из датог табеларног прегледа видимо да су највећим дијелом инвестиције финансиране из сопствених извора.

Инвестиције су подјелене на инвестиције у изградњу и инвестиције у реконструкцију:

Табела 19

Инвестиције	Реализација 2022.година	Ребаланс плана 2022.година	Реализација 2022./Ребаланс плана 2022
Изградња	6.312.872,00	4.668.231,00	135,23
Реконструкција	1.976.019,00	3.736.377,00	52,89
Укупно	8.288.891,00	8.404.608,00	98,62

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

У односу на Ребаланс плана за 2022.годину има одступања у смислу да су инвестиције извршене у већем обиму од планираног за 35,23%, док је реконструкција извршена у мањем обиму за 47,11%.

Преглед инвестиција по теренским јединицама и физичким локацијама:

Табела 20

Теренске јединице и физичке локације	Реализација инвестиција 2022.година у КМ		
	Изградња	Реконструкција	Укупно (1+2)
	1	2	3
Источно Сарајево	1.040.572	244.798	1.285.369
Пале	1.240.900	707.967	1.948.867
Источни Стари Град	21.463	18.488	39.951
Соколац	324.188	212.732	536.920
Рогатица	255.000	142.527	397.526
Вишеград	142.204	158.732	300.936
Рудо	128.900	59.459	188.359
Фоча	176.601	256.226	432.828
Трново	125.783	7.134	132.917
Калиновик	7.057	33.031	40.087
Ново Горажде	13.916	54.475	68.391
Чајнице	85.470	47.029	132.498
Дирекција	2.750.820	33.422	2.784.241
Укупно	6.312.872	1.976.019	8.288.891

Највеће инвестиције појединачно су остварене у Палама и Источном Сарајеву. То се средине које се најбрже развијају на подручју коју дистрибутивно покрива ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и које захтјевају највише улагања и инвестиција, посебно Пале које обухвата инвестиције које су реализоване на Јахорини, гдје последњих година имамо озбиљне инвестиционе активности како државног тако и приватног капитала. У оквиру дирекције налазе се ставке које се односе на инвестиције у софтвере као и дио механизације и опреме.

Табеларни прегледи изграђених и санираних објеката као и извори њиховог финансирања (прилог 2)

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

2. Набавке материјала, опреме, радова и услуга

Остварене набавке у периоду I-XII 2022. године износе укупно 9.934.834,94 КМ.

Табела 21

<i>Набавке у КМ</i>	<i>Реализација 2022.година</i>	<i>Ребаланс плана 2022.година</i>	<i>Реализација 2021.година</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
1	2	3	4	5	6
УКУПНО	9.934.834,94	12.730.640,00	7.491.068,06	78,04	132,62

У односу на Ребаланс плана за 2022.годину набавке су остварене 78,04%, у односу на набавке реализоване 2021.године веће су за 32,62%.

Табела 22

<i>Врста набавки</i>	<i>Реализација 2022.година</i>	<i>Ребаланс плана 2022.година</i>	<i>Реализација 2022./Ребаланс плана 2022</i>
<i>Робе</i>	6.877.580,29	7.791.180,00	88,27
<i>Услуге</i>	1.376.759,81	1.368.560,00	100,60
<i>Радови</i>	1.680.494,84	3.570.900,00	47,06
Укупно	9.934.834,94	12.730.640,00	78,04

Укупна реализација набавки у односу на Ребаланс плана за 2022.годину износи 78,04%. Већи проценат остварења има набавка роба и услуга док радови имају значајно мањи проценат остварења.

Табеларни прегледи свих остварених набавки (прилог 3)

III ЕКОНОМСКИ ДИО

1. Основни економски подаци

2. Укупан приход

3. Укупни расходи

4. Однос прихода и расхода

5. Биланс стања

5.1. Структура активе

5.2. Структура пасиве

6. Показатељи пословања

7. Биланс токова готовине

8. Запослени и зараде

9. Судски спорови

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

1. Основни економски подаци

У складу са методологијом заједничког извјештавања на нивоу МХ „ЕРС“ - МП а.д.Требиње, дати су основни синтетички показатељи:

-Укупан приход остварен је у износу од 31.632.083 КМ и већи је од Ребалансом планираног за 4,12%. У односу на прошлу годину има смањење од 7.217.869 КМ, односно за 18,58% (овдје треба узети у обзир чињеницу да је у 2021.години у првом кварталу ЗП „Електродистрибуција“ остваривала приходе и по основу снабдјевања крајњих купаца, а да је са 01.04.2021.године престала са том дјелатношћу у складу са Законом).

Структура укупног прихода:

- пословни приход са учешћем од	95,35 %
- финансијски приходи са учешћем од	0,47 %
- остали приходи са учешћем од	4,03 %
- приходи од усклађивања имовине	0,14 %.
- приход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешке из ранијих година	0,01 %

-Укупни расходи остварени су у износу од 28.439.658 КМ и мањи су од Ребалансом планираних за 2022.годину за 1,49 %, а у односу на прошлу годину мањи за 23,94%.

- Укупна бруто вриједност сталне имовине је 335.064.892 КМ. Садашња вриједност износи 131.588.380 КМ.

- Нето (краткорочна) потраживања од купаца износе 6.798.614 КМ.

- Број запослених на дан 31.12.2022. године је 423 радника.

- Просјечно остварена нето плата на бази стања запослених крајем мјесеца је 1.298,00 КМ.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале

2. Укупан приход

Табела 23

<i>Остварење 2022.год.</i>	<i>Ребаланс плана 2022.год</i>	<i>Остварење 2021.год.</i>	<i>Индекс 1/2</i>	<i>Индекс 1/3</i>
1	2	3	4	5
31.632.083,00	30.380.000,00	38.849.952,00	104,12	81,42

Укупан приход остварен у 2022.години износи **31.632.083 КМ** и већи је од ребалансираног прихода за 2022. годину за 1.252.083 КМ, или 4,12 %, а у односу на прошлу годину мањи за 18,58 %.

Структура укупног прихода је следећа:

Табела 24

<i>Врста прихода</i>	<i>Износ у КМ</i>	<i>% учешће у укупном приходу</i>
1.Пословни приход	30.159.658,00	95,35
1.1. Приходи од пружених услуга повезаним лицима	25.360.450,00	80,17
1.2. Приходи од пружених услуга на домаћем тржишту	1.600.751,00	5,06
1.3.Приход од активирања или потрошње робе и учинака (инвестиције)	1.347.636,00	4,26
1.4.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	15.175,00	0,05
1.5.Остали пословни приходи	1.835.646,00	5,81
2. Финансијски приходи	149.771,00	0,47
3. Остали приходи	1.273.682,00	4,03
4. Приходи од усклађивања имовине	45.828,00	0,14
5. Приход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешке ранијих година	1.889,00	0,01
6. Вишкови	1.255,00	0,00
УКУПНО (1+2+3+4+5+6)	31.632.083,00	100,00

2.1. Пословни приходи остварени су по основу:

а) Прихода од пружених услуга повезаним лицима (дистрибутивна мрежарина) у укупном приходу учествују са 80,17% и најзначајнији и примарни су приход који Друштво остварује. У пословним приходима учествују са 84,09%.

б) Прихода од пружених услуга на домаћем тржишту (прикључци, услуге ангажована снага, сагласности, услуге по захтјеву снабдјевача- обавјештења о искључењу крајњег купца, налози за искључење и укључење крајњег купца) у укупном приходу учествују са нешто више од 5,06%, а у пословним приходима учествују са 5,31%.

ц) Прихода од активирања или потрошње робе и учинака (инвестиције), у укупном приходу учествују са 4,26%, у пословном приходу имају учешће од 4,47%.

д) Остали пословни приходи остварени су по основу прихода од донација, прихода из фондова, закупнина и осталих прихода. Најзначајнији приход у овој групи прихода је приход од закупнина опреме и објеката које је Друштво имало од повезаног правног лица д.о.о. „ОИЕ БиМ“ у износу од 998.496 КМ. У укупним приходима учествују са 5,81%.

2.2. Финансијски приходи

Финансијски приходи износе 149.771 КМ или 0,47 % укупног прихода. Чине их приходи по основу камата.

2.3. Остали остварени приходи

Остали остварени приходи износе 1.273.682 КМ или 4,03 % укупног прихода. Ове приходе чине добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме, приход од укидања резервисања за накнаде и бенефиције запослених, наплаћена отписана потраживања, приходи од укидања осталих резервисања и приходи од судских спорова. Најзначајнији удио у овим приходима у 2022. години чини приход који се односи на наплаћена исправљена потраживања у износу од 1.130.229 КМ.

2.4. Приход од усклађивања имовине

Приход од усклађивања вриједности имовине износи 45.828 КМ или 0,14 % укупног прихода.

2.5. Приход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година

Приход по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година износи 1.889 КМ.

Табеларни преглед структуре укупних прихода (прилог 4)

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

3. Укупни расходи

Табела 25

<i>Остварење 2022.год</i>	<i>Ребаланс плана 2022.год</i>	<i>Остварење 2021.год.</i>	<i>Индекс 1/2</i>	<i>Индекс 1/3</i>
1	2	3	4	5
28.439.658,00	28.870.000,00	37.391.318	98,51	76,06

Остварени расходи у 2022. години износе **28.439.658 КМ** и мањи су за 1,49% од Ребалансом планираних, а за 23,94 % мањи у односу на остварене трошкове пословања у 2021. години.

Укупне расходе чине пет група расхода, и то:

Табела 26

<i>Врста расхода</i>	<i>Износ у КМ</i>	<i>% учешће у укупним расходима</i>
1.Пословни расходи	27.971.673,00	98,35
1.1. Набавна вриједност продате робе	5.939.926,00	20,89
1.2. Трошкови материјала, горива и енергије	1.435.924,00	5,05
1.3. Трошкови зарада	12.016.059,00	42,25
1.4. Трошкови производних услуга	1.513.966,00	5,32
1.5. Трошкови амортизације и резервисања	6.109.147,00	21,48
1.6. Нематеријални трошкови	735.238,00	2,59
1.7. Трошкови пореза	64.455,00	0,23
1.8. Трошкови доприноса	156.958,00	0,55
2. Финансијски расходи	335.375,00	1,18
3. Остали расходи	67.826,00	0,24
4. Расходи по усклађивању вриједности имовине	44.247,00	0,16
5. Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешке ранијих година	20.537,00	0,07
УКУПНО (1+2+3+4+5)	28.439.658,00	100,00

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Табела 27

<i>Врста расхода</i>	<i>Остварење 2022.год</i>	<i>Ребаланс плана 2022.год</i>	<i>Остварење 2021.год.</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
1	2	3	4	5	6
1.Пословни расходи	27.971.673,00	27.725.000,00	35.154.214,00	100,89	79,57
1.1. Набавна вриједност продате робе	5.939.926,00	5.686.000,00	9.609.683,00	104,47	61,81
1.2. Трошкови материјала, горива и енергије	1.435.924,00	1.401.000,00	1.175.842,00	102,49	122,12
1.3.Трошкови зарада	12.016.059,00	12.116.000,00	12.938.159,00	99,18	92,87
1.4.Трошкови производних услуга	1.513.966,00	1.458.000,00	1.751.563,00	103,84	86,44
1.5.Трошкови амортизације и резервисања	6.109.147,00	6.073.000,00	6.789.771,00	100,60	89,98
1.6. Нематеријални трошкови	735.238,00	777.000,00	2.319.821,00	94,63	31,69
1.7. Трошкови пореза	64.455,00	68.000,00	456.101,00	94,79	14,13
1.8. Трошкови доприноса	156.958,00	146.000,00	113.274,00	107,51	138,56
2. Финансијски расходи	335.375,00	935.000,00	950.448,00	35,87	35,29
3. Остали расходи	67.826,00	210.000,00	140.004,00	32,30	48,45
4. Расходи по усклађивању вриједности имовине	44.247,00	-	1.104.567,00		4,01
5. Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешке ранијих година	20.537,00	-	42.085,00		48,80
УКУПНО (1+2+3+4+5)	28.439.658,00	28.870.000,00	37.391.318,00	98,51	76,06

3.1. Пословни расходи су остварени у износу од 27.971.673 КМ и већи су за 0,89% од Ребаланса за 2022.годину, а за 20,43% мањи од остварених у претходној години и учествују са 98,35 % у укупно оствареним расходима.

Пословне расходе чине: набавна вриједност продате робе у износу од 5.939.926 КМ, већи су за 4,47% од Ребалансом планираних, а за 38,19% мањи од остварених у 2021.години. Значајно смањење настало је због преласка крајњих купаца на новооснована предузећа за снабдијевање електричном енергијом - Дирекција за јавно снабдијевање електричном енергијом и Дирекција за тржишно снабдијевање електричном енергијом

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Трошкови материјала (за израду и остали), горива и енергије у укупном износу 1.435.924 КМ, чине 5,13% пословних расхода, односно 5,05% у укупно оствареним расходима. Већи су у односу на остварене у прошлој години за 22,12 %, а у односу на Ребалансом предвиђене у 2022. години за 2,49%. Значајно је напоменути да су трошкови који припадају овој групи у 2022.години највише били изложени ценовном удару (скок цијена нафте, поремећен ланац снабдијевања, пораст цијена улазних сировина за финалне производе).

Трошкови бруто зарада и накнада и остали лични расходи у укупном износу 12.016.059 КМ учествују са 42,96% у укупним пословним расходима, односно 42,25 % у укупно оствареним расходима. Мањи су за 0,82 % од Ребалансом планираних. Због примјене новог Правилника о систематизацији радних мјеста, реструктурирања дистрибутивних предузећа, смањења броја запослених у односу на исти период 2021. године мањи су за 7,13%. Трошкови бруто зарада и накнада износе 9.801.519КМ. Остали лични расходи које чине: трошкови топлог оброка, трошкови превоза радника, регрес, комисије, помоћ у случају смрти, трошкови службеног путовања, помоћ због рођења дјетета и други расходи износе 2.214.540 КМ.

Трошкови амортизације и резервисања у износу од 6.109.147 КМ учествују са 21,84% у укупним пословним расходима, односно 21,48% у укупно оствареним расходима. Трошкови амортизације износе 5.894.893 КМ, трошкови резервисања износе 214.254. У односу на Ребалансом планиране за 2022.годину ови трошкови су остварени у планираном оквиру а у односу на трошкове из 2021.године мањи су за 10,02%. Разлог је у чињеници да је од августа 2022.године дио основних средстава који се односи на хидроелектране пренијет на ново Друштво („ОИЕ БиМ“).

Трошкови производних услуга износе 1.513.966 КМ, или 5,32% укупних расхода. У ове расходе спадају трошкови транспортних услуга, услуга одржавања, трошкови закупнина, реклама и остале услуге.

Нематеријални трошкови укупно износе 735.238 КМ, или 2,59% укупних расхода и мањи су од Ребалансом планираних за 5,37%, а за 68,31% су мањи од остварених у 2021. години. Значајна разлика је настала из разлога што у овој групи трошкова спадају трошкови стимулативних отпремнина који су исплаћени у 2021.години (1.197.695 КМ) а није их било у 2022.години.

Порези и доприноси износе 221.413 КМ. У односу на 2021.годину значајно су мањи. Основни разлог је тај што у 2021.години имамо у укупним трошковима и дио који се односи на производњу електричне енергије и припадајуће накнаде (концесиона, регулаторна), а који у 2022.години нису садржани због раздвајања дјелатности дистрибуције и производње.

3.2. Финансијски расходи износе 335.375 КМ, или 1,18 % укупно остварених расхода у 2022. години. За 65% су мањи од остварених у 2021.години. Основни разлог јесте тај што су обавезе по кредиту код Адико банке подигнут за изградњу ХЕ „Богатићи Нова“ прешле на ново Друштво „ОИЕ БиМ“.

3.3. Остали расходи износе 67.826 КМ, или 0,24 % укупно остварених расхода у 2022. години.

3.4. Расходи по усклађивању вриједности имовине износе 44.247 КМ или 0,16% укупно остварених расхода у 2022.години, далеко су испод остварених трошкова у 2021.години. У 2021.години је извршена примјена стандарда МСФИ 9 који се односи на исправку потраживања од купаца, што је остварило ефекат и на приходе и на расходе. Извршена је исправка потраживања од повезаних правних лица у износу од 1% укупних потраживања на крају године, у складу са рачуноводственим политикама Предузећа и МСФИ 9, што је довело до расхода у износу од 63.857 КМ. Додатних 1.233.164 КМ на истом конту расхода остварено је корекцијом исправке потраживања од купаца из сектора домаћинства (претпоставка је да је све старије од 180 дана, обзиром на престанак фактурисања 31.03.2021. године). Смањење исправке вриједности потраживања од купаца из сектора остале потрошње за 192.487 КМ довело је до повећања прихода за тај исти износ (приход од усклађивања вриједности остале имовине).

3.5. Расходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година износе 20.537 КМ, или 0,07% укупно остварених расхода у 2022. години.

Табеларни преглед структуре укупних расхода (прилог 5)

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

4. Однос прихода и расхода

Остварени финансијски резултат (укупан приход умањен за укупан расход) је позитиван и представља бруто добитак од 3.192.425 КМ.

Однос прихода и расхода у подбилансима упоређен са Ребалансом плана за 2022. годину и реализацијом из 2021. године је приказан у сљедећем табеларном прегледу:

Табела 28

у 000 КМ

<i>Врста прихода/расхода</i>	<i>Остварење</i>	<i>Ребаланс</i>	<i>Остварење</i>	<i>Индекс 2/3</i>	<i>Индекс 2/4</i>
	<i>I- XII 2022.</i>	<i>I-XII 2022.</i>	<i>I- XII 2021.</i>		
1	2	3	4	4	5
<i>1.Пословни приход</i>	30.159	29.215	38.337	103,23	78,67
<i>2. Пословни расход</i>	27.972	27.725	35.154	100,89	79,57
3. Добитак /Губитак (1-2)	2.187	1.490	3.183	146,78	68,71
<i>4. Финансијски приход</i>	150	9	270	1666,67	55,56
<i>5. Финансијски расход</i>	335	935	950	35,83	35,26
6. Добитак/ Губитак (4-5)	-185	-926	- 680	19,98	27,21
<i>7. Остали приходи</i>	145	26	237	557,69	61,18
<i>8. Остали расходи</i>	68	210	140	32,38	48,57
9. Добитак/ Губитак (7-8)	77	-184	97		79,38
<i>10. Приход од усклађивања вриједности имовине</i>	1.176	1.130		104,07	
<i>11. Расход од усклађивања вриједности имовине</i>	44	-	1.105		3,98
12. Добитак/ Губитак(10-11)	1.132	1.130	- 1.105	100,18	
<i>13. Приход по основу примјене рач. стандарда</i>	2		6		33,33
<i>14 .Расход по основу примјене рач. стандарда</i>	21		42		50,00
15. Добитак/ Губитак(13-14)	- 19	-	- 36		52,78
16. Укупан приход (1+4+7+10+13)	31.632	30.380	38.850	104,12	81,42
17. Укупан расход (2+9+8+11+14)	28.440	28.870	37.391	98,51	76,06
18. Добитак прије опорезивања (16-17)	3.192	1.510	1.459	211,39	218,78
19. Добитак после опорезивања	3.597		1.158		310,62

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

5. Биланс стања

Биланс финансијског положаја ЗП “Електродистрибуције” а.д. Пале, на дан 31.12.2022. године износи 174.288.830 КМ, што је смањење за 11,08 % у односу на исти дан билансирања 2021.године.

5.1. Актива

5.1.1. Стална имовина

Укупна бруто вриједност сталне имовине, износи 335.064.892 КМ. Садашња вриједност исте је 131.588.380 КМ, што је смањење за 7,07 % у односу на исти дан билансирања 2021. године. У укупној пословној активи учествује са 89,09%.

Структуру сталне имовине чине:

Табела 29

<i>Вриједност сталне имовине у КМ</i>	<i>Стање 31.12.2022.год.</i>	<i>Стање 31.12.2021.год.</i>	<i>%учешће у сталним средствима 2022.година</i>	<i>%учешће у сталним средствима 2021.година</i>	<i>Индекс 2/3</i>
1	2	3	4	5	6
1. Нематеријална средства	5.887.345,00	4.651.042,00	4,47	3,28	126,58
2. Земљиште, некретнине, постројења и опрема	104.651.566,00	136.595.913,00	79,53	96,46	76,61
3. Инвестиционе некретнине	502.146,00	289.785,00	0,38	0,21	173,28
4. Дугорочни финансијски пласмани	20.547.323,00	76.547,00	15,62	0,05	26842,75
Укупно стална средства (без одложених пореза)*	131.588.380,00	141.613.287,00	100,00	100,00	92,92

*Одложени порези износе 116.341КМ у 2022. и 130.910 у 2021.години

Структура сталних средстава на дан 31.12.2022. године разликује се доста у односу на 2021.годину. Имамо мања стална средства на дан 31.12.2022.године у односу на 2021.годину за 7,08%. Промјене које су настале на основним средствима и у самој структури изазване су односом са Друштвом које је ЗП „Електродистрибуција“ Пале основала за производњу електричне енергије „ОИЕ БИМ“ Пале, јер је дио сталних средстава је пребачен на „ОИЕ БиМ“. Рјешењем о регистрацији број 061-0-Рег-21-000363 уписан је основни капитал у износу од 1,00 БАМ, 100% Мјешовити холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале. Поред наведеног, одлуком о докапитализацији Мјешовити холдинг

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

„Електропривреда Републике Српске“, Зависно предузеће „Електродистрибуција“ а.д. Пале је 12.07.2022. судским рјешењем број 061-0-Рег-22-000257 уписало неновчани удио (постројења електрана и опрема) у износу од 33.309.892,77 БАМ.

Уговором о преузимању дуга 783/22 „ОИЕ БиМ“ д.о.о. Пале је преузело обавезу да измири остатак кредита код Аддико банке а.д. на терет улога у износу од 12.559.224 КМ који представља главницу кредита, чиме је смањен износ удјела. Обзиром да је суд захтјевао допуну документације и да измјена капитала није уписана у 2022. години, исправку је евидентирана на рачуну исправке вриједности учешћа у капиталу.

5.1.2. Обртна имовина

Укупна нето вриједност обртне имовине износи 15.990.968 КМ, што је повећање за 15,87 % у односу на вриједност текуће имовине на дан билансирања претходне године. У укупној пословној активи учествује са 10,91 %.

Структуру текуће имовине чине:

Табела 30

<i>Вриједност обртне имовинеу КМ</i>	<i>Стање 31.12.2022.год.</i>	<i>Стање 31.12.2021.год.</i>	<i>%учешће у обртним средствима 2022.година</i>	<i>%учешће у обртним средствима 2021.година</i>	<i>Индекс 2/3</i>
1	2	3	4	5	6
<i>Залихе и дати аванси</i>	4.261.931,00	2.899.896,00	26,65	21,01	146,97
<i>Потраживања од купаца</i>	6.771.154,00	9.001.277,00	42,34	65,22	75,22
<i>Готовина</i>	4.272.569,00	950.533,00	26,72	6,89	449,49
<i>Друга краткорочна потраживања</i>	27.460,00	14.430,00	0,17	0,11	190,30
<i>Текуће доспјеће дуг.фин.пласмана</i>	242.999,00	467.653,00	1,52	3,39	51,96
<i>Активна временска разграничења</i>	414.855,00	467.057,00	2,60	3,38	88,82
<i>Укупна обртна средства</i>	<i>15.990.968,00</i>	<i>13.800.846,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	<i>115,87</i>

Из датог прегледа аналитички видимо учешће појединих ставки у укупним обртним средствима и кретање у периоду од годину дана. Тако видимо да су залихе веће него претходне године и готовина, а да су потраживања од купаца мања. Нејвеће учешће у обртним средствима имају потраживања од купаца.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Укупна бруто потраживања од купаца на дан 31. децембра 2022. године износе 47.254.261 КМ. Укупна исправка вриједности потраживања на дан 31. децембра 2022. године износи 40.493.202 КМ и представља 85,67% укупне бруто вриједности потраживања од купаца.

Потраживања од становништва и правних лица – врши се 100% исправка потраживања која су старија од 180 дана, додатно се врши историјска анализа засебно за обје групе потраживања за потенцијалну исправку дијела потраживања до 180 дана на бази просјечног процента промјене потраживања старијих од 180 дана у задње двије године. Појединачна потраживања преко 1.000.000 КМ (а која нису исправљена) анализирају се појединачно и предлаже исправка на бази изложености ризику од ненаплате потраживања (упаривање са обавезама, разматрање средстава обезбјеђења потраживања).

5.2 Пасива

5.2.1. Вриједност капитала износи 91.352.355 КМ и чини га:

Табела 31

Капитал вриједност у КМ	Стање 31.12.2022.год.	Стање 31.12.2021.год.	%учешиће у капиталу 2022.година	%учешиће у капиталу 2021.година	Индекс 2/3
1	2	3	4	5	6
Акцијски капитал	15.795.899,00	15.795.899,00	17,29	18,00	100,00
Ревалоризационе резерве	29.859.808,00	35.658.049,00	32,69	40,63	83,74
Статутарне резерве	88.509,00	52.957,00	0,10	0,06	167,13
Законске резерве	297.695,00	239.793,00	0,32	0,28	124,15
Остале резерве	8.620.182,00	8.620.993,00	9,44	9,82	99,99
Нераспоређени добитак	36.690.262,00	27.387.102,00	40,16	31,21	133,97
Укупно капитал	91.352.355,00	87.754.793,00	100,00	100,00	104,10

Друштво је у својим пословним књигама на дан 31. децембра 2022. године исказало исту укупну вриједност акцијског капитала према Рјешењу Основног суда у Источном Сарајеву и Централног регистра хартија од вриједности Републике Српске у износу од 15.795.899 КМ.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Законске резерве представљају издвајања из расподеле добитка у складу са чланом 231. Закона о привредним друштвима ("Службени гласник РС", број 127/08, 58/09, 100/11 и 67/13) и то најмање у висини 5% од добитка текуће године умањене за губитак претходне године, све док те резерве, заједно са резервама капитала, не достигну висину од најмање 10% основног капитала, или статутом одређени већи дио основног капитала.

Законске резерве користе се за покриће губитка, а ако прелазе износ од 10% основног капитала, или статутом одређеног већег дијела основног капитала, могу се користити и за повећање основног капитала.

Статутарне резерве исказане на дан 31. децембар 2022. године у укупном износу од 88.509 КМ представљају резерве настале расподелом добити. У 2022. години одлуком о расподјели добити статутарне резерве су увећане за 34.741 КМ.

Након укидања статутарних резерви Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“ - Матично предузеће а.д. Требиње ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале ступањем на снагу Одлуке о измјенама и допунама Статута Друштва број С-311/22 од 26.12.2022. године, извршена је рекласификација позиције капитала, односно исказано салдо на позицији Статутарних резерви у износу **88.509,19 КМ** пренијели са позиције статутарних резерви на позицију нераспоређене добити из ранијих година, наведена рекласификација је извршена је у 2023. години, обзиром да је одлука ступила на снагу у 23.01.2023 године.

Остале резерве на дан 31.12.2022. године износе 8.620.182 КМ и односе се на индексаацију капитала до 2000. године и пренесене су по налогу Главне службе за ревизију јавног сектора РС са статутарних резерви. У 2022. години извршена је исправка грешке из ранијих година у износу од 811 КМ повратом са осталих резерви на статутарне резерве, наиме у 2020. години пренесен је већи износ од дозвољеног са статутарних резерви на остале резерве.

Ревалоризационе резерве које на дан 31. децембра 2022. године износе 29.859.808 КМ, односе се на резерве настале као позитивни ефекти више процјена вриједности нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме из претходног периода. Ревалоризационе резерве су настале процјеном вриједности основних средстава, прва процјена средстава је извршена на дан 01.01.2002. године и од тада се ради на сваких 3-5 година.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

5.2.2. Дугорочна резервисања и обавезе

Дугорочна резервисања и обавезе су дате у табели испод:

Табела 32

Дугорочна резервисања и обавезе у КМ	Стање 31.12.2022.год.	Стање 31.12.2021.год.	%учешће у 2022.година	%учешће у 2021.година	Индекс 2/3
1	2	3	4	5	6
Дугорочна резервисања	956.157,00	984.357,00	3,35	2,70	97,14
Разграничен приход	13.055.708,00	11.986.203,00	45,73	32,82	108,92
Дугорочни обавезе	9.296.508,00	17.538.292,00	32,57	48,03	53,01
Одложене пореске обавезе	5.238.531,00	6.008.549,00	18,35	16,45	87,18
Укупно	28.546.904,00	36.517.401,00	100,00	100,00	78,17

Резервисања се односе на бенефиције за запослене 793.472 КМ и судске спорове 162.685 КМ.

Трошкови везани за накнаде приликом одласка у пензију и јубиларне награде утврђују се кориштењем метода пројектованих јединица кредитирања, са актуарским одмјеравањем које се врши на дан биланса стања. У складу са наведеним, Друштво је ангажовало овлашћеног актуара да у име Друштва изврши обрачун садашње вриједности акумулираних права запослених на отпремнине и јубиларне награде на дан 31. децембра 2022. године. Приликом обрачуна наведене садашње вриједности акумулираних права запослених на отпремнине и јубиларне награде овлашћени актуар је користио следеће претпоставке: дисконтна стопа од приближно 6,70% годишње одређена у складу са познатим приносима на државне обвезнице, а у зависности од доспијећа истих, пројектована стопа флукуације од 1,00%, године радног стажа за одлазак у пензију са 65 година живота запослених, званично објављене стопе морталитета из окружења, као и остали услови неопходни за остваривање права на отпремнину и јубиларну награду.

Разграничени приходи се односе на приход од донација 13.055.708 КМ. Друштво је у 2022. години имало приход по основу државних донација 406.171 КМ.

Одложене пореске обавезе се признају по основу разлике између садашње вриједности некретнина, постројења и опреме након процјене вриједности и првобитне садашње набавне вриједности.

Уговором о преузимању дуга 783/22 зависно предузеће Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи су преузели обавезу да измире дуг по кредиту подигнутом код Аддико банке, самим тим и обавеза по основу дугорочних кредита је мања.

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

Табела 33

	31. децембар 2022.	31. децембар 2021.
Дугорочни кредити у земљи		
Addiko Банка а.д. Бања Лука		12.559.224
Sberbanka а.д. Бања Лука	515.430	1.014.032
NLB banka а.д. Бања Лука	469.599	1.014.363
Емисија обвезница	5.000.000	-
Репрограм ЕРС	900.779	1.621.402
Укупно (1)	6.885.808	16.209.021
Дугорочни кредити у иностранству		
КfW банка (SCADA)	1.157.632	1.335.728
Европска инвестициона банка (EIB)	3.769.437	4.060.546
Укупно (2)	4.927.069	5.396.274
Текућа доспијећа (3)	2.442.004	3.964.923
Укупно (1+2-3)	9.370.873	17.640.374

5.2.3. Краткорочне обавезе

Табела 34

Краткорочне обавезе у КМ	Стање 31.12.2022.год.	Стање 31.12.2021.год.	%учешће у краткорочним обавезама 2022.години	%учешће у краткорочним обавезама 2021.години	Индекс 2/3
1	2	3	4	5	6
Текуће доспијеће дугорочних кредита	2.442.004,00	3.964.923,00	8,79	12,68	61,59
Обавезе према добављачима	22.743.293,00	23.632.893,00	81,82	75,57	96,24
Остале краткорочне обавезе и ПВР	2.611.133,00	3.675.033,00	9,39	11,75	71,05
Укупно краткорочне обавезе	27.796.430,00	31.272.849,00	100,00	100,00	88,88

Укупне краткорочне обавезе су мање за 11% у односу на 2021.годину.

Уговором о преузимању дуга 783/22 зависно предузеће Обновљиви извори електричне енергије Богатићи и Месићи су преузели обавезу да измире дуг по кредиту подигнутом код Аддико банке па је самим тим и текуће доспијеће дугорочних кредита мање.

Поред наведеног, друштво је у 2022. години извршило емисију обвезница са роком доспијећа на 5 година уз каматну стопу од 4,20%, прва рата доспијева на наплату 01.04.2024. године.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Обавезе према добављачима се односе на обавезе према повезаним правним лицима 20.443.194 КМ и чине 90% обавеза према добављачима које има Друштво, обавезе према добављачима у земљи 1.878.802, обавезе за авансе 421.297 КМ.

Остале краткорочне обавезе садрже:

Табела 35

<i>Остале краткорочне обавезе</i>	<i>Стање 31.12.2022.год.</i>	<i>Стање 31.12.2021.год.</i>	<i>Индекс 2/3</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<i>Обавезе за нето зараде</i>	546.870,00	557.575,00	98,08
<i>Обавезе за порезе на зараде и накнаде зарада</i>	28.686,00	21.790,00	131,65
<i>Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада</i>	258.506,00	281.946,00	91,69
<i>Обавезе за бруто осталала лична примања</i>	135.482,00	29.287,00	462,60
<i>Обавезе према члановима УО и НО</i>	4.350,00	4.350,00	100,00
<i>Обавезе према физичким лицима</i>	6.175,00	1.680,00	367,56
<i>Обавезе за порезе , царине и друге дажбине</i>	35.896,00	86.766,00	41,37
<i>Обавезе за доприносе који терете трошкове</i>	1.128,00	1.426,00	79,10
<i>Обавезе за ПДВ и порез на добит</i>	484.593,00	825.179,00	58,73
<i>Унапријед обрачунати расходи периода</i>	31.126,00	44.382,00	70,13
<i>Унапријед наплаћени приходи од продаје</i>	329.832,00	357.894,00	92,16
<i>Одложени приходи и краткорочне донације</i>	564.758,00	516.591,00	109,32
<i>Обавезе према ППЛ</i>	144.262,00	866.290,00	16,65
<i>Остала ПВР</i>	9.654,00	46.222,00	20,89
<i>Остале обавезе</i>	79.815,00	33.654,00	237,16
<i>Укупно</i>	2.661.133,00	3.675.032,00	72,41

Остале краткорочне обавезе су мање за 27,59% у односу на 2021.годину.

Табеларни преглед Биланс стања (прилог 6)

6. Показатељи пословања:

С обзиром да финансијска снага предузећа проистиче из ликвидности, економичности и солвентности предузећа, у наставку је објашњење показатеља финансијске снаге и ризика коме је ово предузеће изложено.

6.1. Показатељ ликвидности

$$6.1.1. \text{ Рацио текуће ликвидности} = \frac{\text{Текућа (обртна) имовина}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{15.990.968}{27.796.430} = 0,57$$

Рацио, односно коефицијент ликвидности на дан 31.12.2022. године износи 0,57. Односно, Предузеће има 0,57 КМ за отплату 1 КМ текућих обавеза. Задовољавајућа оријентациона норма за овај показатељ је 2. У односу на 2021.годину имамо боље вриједности овог показатеља за 29,54% (у 2021.години износио 0,44).

$$6.1.2. \text{ Рацио убрзане ликвидности} = \frac{\text{Текућа (обртна) имовина} - \text{залихе} + \text{АВР}}{\text{Краткорочне обавезе}} = \frac{15.990.968 - 4.240.117 + 414.855}{27.796.430} = 0,44$$

На дан 31.12.2022. године сваки КМ краткорочних обавеза био је покривен са 0,44 КМ обртне имовине без залиха. Задовољавајућа оријентациона норма овог показатеља је 1. У 2021.години износио 0,37 тако да и у овој години имамо боље вриједности овог показатеља.

6.2. Показатељ економичности

$$6.2.1. \text{ Рацио економичности} = \frac{\text{Укупан приход}}{\text{Укупан расход}} = \frac{31.632.083}{28.439.658} = 1,11$$

На дан 31.12.2022. године сваки КМ укупног расхода покривен је са 1,11 КМ укупног прихода. Задовољавајућа оријентациона норма овог показатеља је да је већи од 1.

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

$$\begin{array}{rcl} & \text{Пословни приход} & 30.159.658 \\ 6.2.2 \text{ Рацио економичности редовних активности} & = \frac{\text{-----}}{\text{Пословни расход}} & = \frac{\text{-----}}{27.971.673} = 1,07 \end{array}$$

На дан 31.12.2022. године сваки КМ пословног расхода покривен је са 1,07 КМ пословног прихода и показује да постојећа структура пословног прихода и расхода може да оствари стопу поврата већу од 1.

6.3 Показатељ солвентности

$$\begin{array}{rcl} & \text{Пословна имовина} & 147.695.689 \\ \text{Солвентност} & = \frac{\text{-----}}{\text{Обавезе}} & = \frac{\text{-----}}{36.686.767} = 4,02 \end{array}$$

Рацио солвентности треба да буде знатно виши од један, да би се предузећу могао додијелити епитет да је солвентно. Предузеће је солвентно и мале су могућности да му се имовина смањи испод нивоа дуга.

6.4. Показатељ задужености

$$\begin{array}{rcl} & \text{Укупне обавезе} & 36.686.767 \\ 6.4.1. \text{ Рацио укупне задужености} & = \frac{\text{-----}}{\text{Укупна вријед. имовине}} & = \frac{\text{-----}}{147.695.689} = 0,24 \end{array}$$

Рацио укупне задужености је 0,24. Задовољавајућа орјентациона норма овог показатеља је да је мањи од 0,80.

$$\begin{array}{rcl} & \text{Укупне обавезе} & 36.686.767 \\ 6.4.2. \text{ Рацио финансирања} & = \frac{\text{-----}}{\text{Сопствени капитал}} & = \frac{\text{-----}}{91.352.355} = 0,40 \end{array}$$

Рацио финансирања је 0,40.

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

6.5. Остали показатељи пословања

$$\text{Продуктивност} = \frac{\text{Укупан приход}}{\text{број запослених}} = \frac{31.632.083}{423} = 74.780 \text{ КМ}$$

$$\text{Трошкови запослених по раднику} = \frac{\text{трош. запослених}}{\text{број радника}} = \frac{12.016.059}{423} = 28.406 \text{ КМ}$$

Просјечан број запослених у 2022. години је 415 радника.

Упоредни показатељи пословања у односу на 2021. годину дати су у табели у наставку:

Табела 36

Показатељи пословања	Показатељи пословања	Показатељи пословања	Индекс 2/3
	I-XII 2022.	I- XII 2021.	
1	2	3	4
Показатељ ликвидности			
Рацио текуће ликвидности	0,57	0,44	129,55
Рацио убрзане ликвидности	0,44	0,37	118,92
Показатељ економичности			
Рацио економичности	1,11	1,04	106,73
Рацио економичности редовних активности	1,07	1,09	98,17
Солвентност	4,02	3,21	125,23
Показатељи задужености			
Рацио укупне задужености	0,24	0,31	77,42
Рацио финансирања	0,40	0,55	72,73
Остали показатељи пословања			
Продуктивност	74.780,00	81.546,00	91,70
Трошкови запослених по раднику	28.406,00	27.011,00	105,16
Просјечан број запослених	415,00	479,00	86,64
Број активних мјерних мјеста на дан 31.12.	70.150,00	67.276,00	104,27

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

Губици електричне енергије	9,70	9,76	99,39
----------------------------	------	------	-------

Кад упоредимо показатеље пословања 2022.године са 2021.годином видимо да су у већини трендови крећу у позитивном смјеру. Рацио ликвидности је бољи иако још увјек није на задовољавајућем нивоу. Рацио економичности је бољи и задовољавајући је по свим категоријама. Рацио задужености је такође бољи и у задовољавајућим је оквирима. Трошкови запослених по раднику су већи него претходне године што је резултат повећања цијене рада, топлог оброка. Просјечан број запослених је значајно мањи него претходне године. Имамо више мјерних мјеста. Остварени губици су у задатим оквирима и скоро на нивоу прошле године.

7. Биланс токова готовине

Извјештај о токовима готовине за период од 01.01. до 31.12.2022. године приказује приливе и одливе готовине као резултат: пословних, инвестиционих и финансијске активности Предузећа, како слиједи:

1. Пословне активности

Приливи од купаца и примљени аванси у износу 35.798.586 КМ односе се на приливе по основу дистрибуције електричне енергије и прилива по основу услуга (услуге за Јавно снабдијевање, ангажована снага, прикључци итд.)

Остали приливи из пословних активности у износу 604.697 КМ односе се на закупнине, рефундације и др.

Одливи готовине из пословне активности 33.510.110 КМ

Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси су 16.904.766 КМ.

Одливи по основу исплата зарада, накнада зарада и ост.личних расхода 15.323.736 КМ

Одливи по основу плаћених камата 224.924 КМ

Одливи по основу пореза на добит 424.285 КМ

Одливи – остали из пословних активности 588.827 КМ

Нето прилив готовине из пословне активности је 2.893.173 КМ

2. Инвестиционе активности

Приливи готовине из активности инвестирања у износу 25.818 КМ (прилив по основу продаје некретнина, постројења, опреме 9.600 КМ, приливи по основу камата у износу 14.798 КМ и остали приливи из активности инвестирања 1.420 КМ).

Одливи готовине из активности инвестирања износе 3.298.181 КМ, а састоје се из одлива по основу куповине некретнина, постројења, опреме 3.298.181 КМ.

3. Финансијске активности

Приливи из активности финансирања износе 5.225.885 КМ. Односе се на приливе по основу краткорочних кредита 225.885 КМ, прилива по основу емисије обвезница 5.000.000 КМ.

Одлив по основу дугорочних кредита 1.512.752 КМ

Одлив по основу осталих активности финансирања 11.907 КМ

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

Нето прилив готовине из активности финансирања 3.701.226 КМ

Укупан **прилив** готовине 41.654.986 КМ

Укупан **одлив** готовине 38.332.950 КМ

Готовина и еквиваленти готовине на почетку периода износи 950.553 КМ

Готовина и еквиваленти готовине на крају периода износи 4.272.569 КМ

Табела 37

<i>Токови готовине 2022.година</i>			
<i>Извор финансирања</i>	<i>Прилив</i>	<i>Одлив</i>	<i>Прилив- одлив (2-3)</i>
1	2	3	4
Пословна активност	36.403.283,00	33.510.110,00	2.893.173,00
Активност инвестирања	25.818,00	3.298.181,00	- 3.272.363,00
Активности финансирања	5.225.885,00	1.524.659,00	3.701.226,00
Укупно	41.654.986,00	38.332.950,00	3.322.036,00

Табела 38

<i>Токови готовине 2021.година</i>			
<i>Извор финансирања</i>	<i>Прилив</i>	<i>Одлив</i>	<i>Прилив- одлив (2-3)</i>
1	2	3	4
Пословна активност	43.103.450,00	39.358.078,00	3.745.372,00
Активност инвестирања	116.876,00	462.000,00	- 345.124,00
Активности финансирања		3.369.084,00	- 3.369.084,00
Укупно	43.220.326,00	43.189.162,00	31.164,00

У одливима из пословних активности у 2022.години највећи удио имају одливи према добављачима 50% и одливи за исплату зарада и осталих личних примања 45%. Најзначајнија ставка код прилива из активности финансирања јесте прилив по основу емитованих обвезница у износу од 5.000.000 КМ.

Ако упоредимо 2022.и 2021.годину видимо да је нето прилив из пословне активности већи у 2021.години. Основни разлог је то што је Друштво у првом кварталу обављало и дјелатност снабдијевања крајњих купаца и наплате испоручене електричне енергије. Далеко већи одлив из активности инвестирања имамо у 2022.години. у 2021.години нисмо имали приливе из активности финансирања.

Табеларни преглед Биланс токова готовине (прилог 7)

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале

8. Запослени и зараде

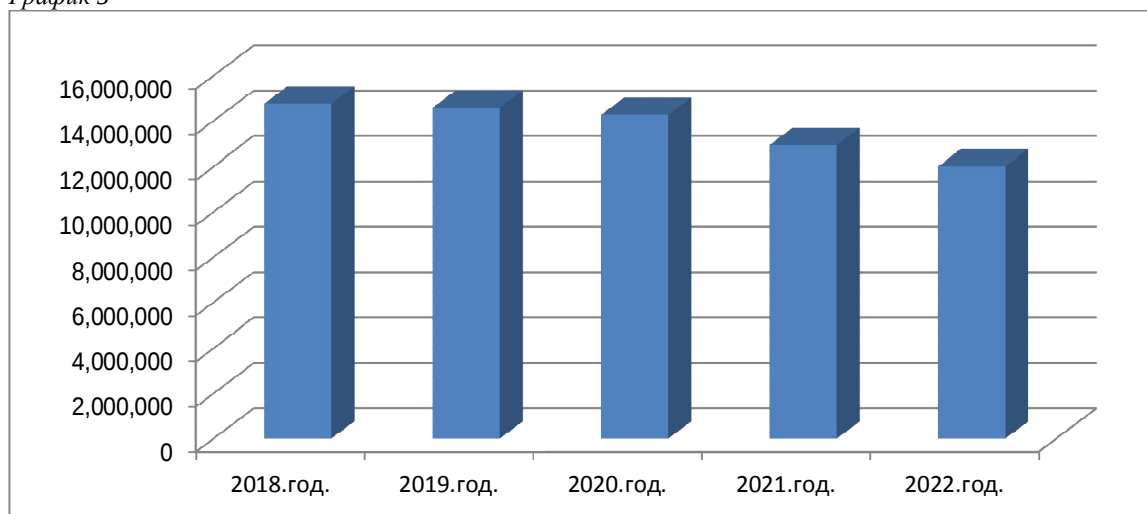
Преглед трошкова зарада и броја радника по годинама:

Табела 39

Година	2018.год.	2019.год.	2020.год.	2021.год.	2022.год.
Трошкови бруто плата, накнада плата и осталих личних примања	14.757.823	14.585.824	14.270.318	12.938.159	12.016.059
Број запослених на крају календарске године	623	601	547	451	423

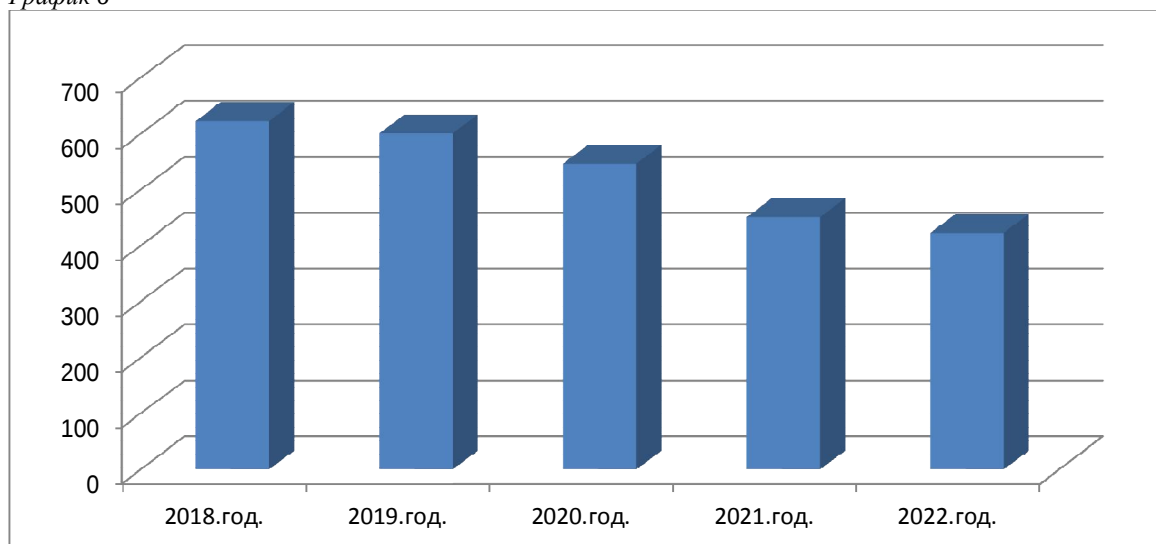
Графички приказ кретања трошкова зарада по годинама:

График 5



Графички приказ кретања броја радника по годинама:

График 6



Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

Из датог табеларног и графичких приказа видимо да имамо тренд смањења трошкова за бруто зараде и броја радника. У односу на 2018.годину Друштво има 200 радника мање и мање трошкове за бруто зараде за 2.741.764 КМ.

Просјечан број запослених у 2022. године је 415 радника. На крају 2022. године у Предузећу је било запослено 423 радника.

За нето плате и остала лична примања радника овог Предузећа у извјештајном периоду исплаћено је 7.997.905 КМ, а у прошлој години 8.614.265 КМ што је мање за 7,16%.

Исплаћено је на име нето плата 6.456.640 КМ, или 80,73 %, а на име осталих личних примања 1.541.265 КМ, или 19,27 % у односу на укупну нето плату и остала лична примања за 2022.годину. У прошлој години исплате за нето плату су износиле 6.750.066 КМ и веће су од нето плата исплаћених у 2022.години за 4,55%. Остала лична примања износила су 1.864.199 КМ, или 21,64% од укупних исплата личних примања. Према наведеном, исплате на име осталих личних примања у 2022. години су мање за 17,32 % у односу на исплату за исти период у прошлој години.

Просјечно исплаћена нето плата у 2022.години на бази стварног броја радника износи 1.298 КМ (у прошлој години 1.175 КМ), што представља повећање просјечно исплаћене плате за 10,46 % у односу на просјечно исплаћену плату у истом периоду 2021. године.

Исплаћена нето остала лична примања (укључујући и топли оброк) од 1.541.265 КМ односе се на остварена права радника у складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором МХ Електропривреде РС и то:

Табела 40

<i>Нето остала лична примања</i>	<i>Износ у КМ</i>
<i>Топли оброк</i>	<i>688.380,00</i>
<i>Превоз</i>	<i>176.535,00</i>
<i>Регрес</i>	<i>408.721,00</i>
<i>Јубиларне награде</i>	<i>29.116,00</i>
<i>Комисје</i>	<i>33.565,00</i>
<i>Отпремнине за пензију</i>	<i>78.777,00</i>
<i>Накнада за дан Друштва</i>	<i>63.600,00</i>
<i>Осми март</i>	<i>9.600,00</i>
<i>Рођење дјетета</i>	<i>24.859,00</i>
<i>Смрт члана породице</i>	<i>28.112,00</i>
Укупно	1.541.265,00

**Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП
„Електродистрибуција“ а.д. Пале**

Остала лична примања остварена у 2022.години у односу на 2021.годину:

Табела 41

<i>Нето остала лична примања</i>	<i>2022.год.</i>	<i>2021.год.</i>	<i>Индекс 2/3</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>
<i>Топли оброк</i>	688.380,00	714.233,00	96,38
<i>Превоз</i>	176.535,00	166.959,00	105,74
<i>Регрес</i>	408.721,00	488.061,00	83,74
<i>Јубиларне награде</i>	29.116,00	19.120,00	152,28
<i>Рођење дјетета, смрт члана породице</i>	52.971,00	86.237,00	61,42
<i>Отпремнине за пензију</i>	78.777,00	161.625,00	48,74
<i>Комисије</i>	33.565,00	48.576,00	69,10
<i>Осми март</i>	9.600	12.800	75,00
<i>Накнада за дан Друштва</i>	63.600	-	-
<i>Отпремнине стимулативне</i>	-	166.589	-

Табеларни преглед:

Број радника и просјечне зараде за јануар – децембар 2022. године (прилог 8)

9. Судски спорови

На крају 2022.године Друштво је као тужилац имало активних 435 спорова укупна вриједност потраживања 239.987,83 КМ, а као тужена страна 24 спора укупна вриједност потраживања 278.980,32 КМ.

IV ПОЛИТИКЕ И ОПРЕДЈЕЉЕЊА ДРУШТВА

1. Активности на увођењу система финансијског управљања и контроле (ФУК-а)
2. Корпоративно управљање
3. Заштита животне средине

1. Активности на увођењу система финансијског управљања и контроле (ФУК-а)

У складу са Законом о систему интерних финансијских контрола у јавном сектору Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", бр.91/16), финансијско управљање и контрола је систем интерних контрола који утврђује и за који је одговоран руководилац субјекта, а којим се, управљајући ризицима, обезбјеђује разумна увјереност да ће се у остваривању циљева субјекта, буџетска и друга средства користити законито, економично, ефикасно и ефективно. Закон о систему интерних финансијских контрола у јавном сектору Републике Српске је донесен у циљу испуњавања обавеза које су садржане у члану 90. Споразума о стабилизацији и придруживању (ССП), који је потписан између ЕУ и БиХ, а који обавезује земље потписнице да успоставе систем интерних финансијских контрола, који ће бити заснован на међународно признатим стандардима управљања и контроле.

Систем финансијског управљања и контроле обухвата све врсте процеса, политика и процедура које се користе у организацији код финансијског планирања, извршавања, контроле и извјештавања у области стратешких, програмских и оперативних активности Предузећа. Финансијско управљање и контроле, се такође односи и на све нефинансијске процесе и активности у пословању. Сви запослени су одговорни за спровођење система финансијског управљања и контрола у складу са успостављеним циљевима организације и пословним процесима. Овим системом се, управљајући ризицима, обезбјеђује разумна увјереност да ће се у остваривању циљева субјекта, средства користити законито, економично, ефикасно и ефективно. У току 2022.год. Предузеће је:

- усвојило План активности за 2023.год. на увођењу система финансијског управљања и контроле, који је уобзирео уношење пословних процеса и ризика у информатички софтвер ФУК-а.
- извршило процјену система финансијског управљања и контроле кроз Извјештај о спровођењу планираних активности на успостављању и развоју система финансијског управљања и контроле за 2022.год.
- ажурирало и усвојило одређена интерна акта након реорганизације.
- Редовно ажурирање апликације RIFC (информатичке подршке развоју финансијског управљања и контроле у РС).

2. Корпоративно управљање

Предузеће примјењује Стандарде корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности. Стандардима корпоративног управљања детаљније се утврђују механизми функционисања и заштите интереса у међусобним односима различитих носилаца интереса (заинтересованих страна) у акционарском друштву. У носиоце интереса у акционарском друштву спадају: запослени, купци, добављачи, кредитори, повјериоци, постојећи и потенцијални акционари, управни одбор, надзорни органи друштва, локална заједница, органи државне власти.

Стандарди корпоративног управљања утврђени су на бази основних принципа корпоративног управљања: осигурање основа за ефикасну примјену принципа

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

управљања, права акционара и кључне власничке функције, равноправан третман акционара, улога заинтересованих страна, објављивање и јавност информација, улога и одговорности одбора. Основна начела Стандарда су: транспарентност пословања јасно разрађене процедуре за рад органа који доносе важне одлуке, избјегавање сукоба интереса, ефикасна унутрашња контрола и ефикасан систем одговорности.

На све што није регулисано Стандардима, примјењују се одредбе Закона о привредним друштвима, Статута, и других општих аката Предузећа.

Поштовањем Стандарда корпоративног управљања побољшава се конкурентна способност Друштва, остварују се повољнији услови за инвестициону активност, те омогућава ефикасније функционисање финансијских тржишта. Предузеће ће и даље примјењивати Стандарде корпоративног управљања уважавајући интересе свих заинтересованих страна и поштујући транспарентност пословања.

Циљ предузећа је да се сталном примјеном прописаних стандарда, као и поузданим и одговорним руковођењем, даље унаприједи корпоративни односи између заинтересованих страна, те омогући раст и развој Друштва.

3. Заштита животне средине

Сви запослени ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале својим радом исказују у пракси властиту ријешеност да препознају аспекте могућег дјеловања свих активности на животну средину, те понашајући се одговорно према себи и окружењу, предузимају се све расположиве мјере како би спријечили настајање штетних утицаја којима би нарушили квалитет животне средине и угрозили безбједност, здравље и живот људи.

Са циљем усмјеравања и контроле свих процеса у Предузећу, успостављен је Интегрисани систем управљања квалитетом и заштитом животне средине, усаглашен са захтјевима међународних стандарда ЕН ИСО 9001:2015- Системи управљања квалитетом- Захтјеви и ЕН ИСО 14001:2015-Системи околиноског менаџмента – Захтјеви с упутством за кориштење.

Директор и највише руководство ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале су успоставили, примјењују и одржавају политику квалитета и заштите животне средине која:

- Одговара сврси и контексту ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале и подржава стратешко усмјерење, укључујући природу, обим и утицај његових активности и утицаја на животну средину,
- Пружа оквир за постављање циљева квалитета и заштите животне средине,
- Укључује опредјељеност испуњавању примјенљивих захтјева, као и посвећеност заштити животне средине,
- Укључује опредјељење сталном побољшавању интегрисаног менаџмент система.

ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале идентификује све аспекте својих активности које су везане за животну средину и извршава њихово вредновање према значају који имају, или могу имати на животну средину. Идентификоване су све активности у Предузећу које могу имати негативан утицај на животну средину, укључујући и ситуације које

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

одступају од нормалних услова рада, као и случајеве опасности и удеса.

Приликом идентификације аспеката разматрају се улази, процеси, активности и излази из њих, а који су у вези са:

- емисијом у ваздух,
- употребом воде,
- употребом електричне енергије,
- управљањем отпадом,
- контаминацијом земљишта,
- коришћењем природних ресурса.

Као резултат примјене поступка за идентификацију аспеката животне средине настаје регистар аспеката и утицаја, који су вредновани према вјероватноћи појаве и степена утицаја на животну средину, на запослене, на интересне групе, те утицаја на финансијске ефекте пословања Предузећа.

Регистар аспеката и утицаја мора бити одржаван, што подразумејева обавезу његовог преиспитивања, при чему се као улази користе:

- Годишња преиспитивања ИМС од стране руководства,
- Значајне промјене у обављању дјелатности Предузећа,
- Битне промјене у законодавству које се односе на заштиту животне средине,
- Информације о регистрованим инцидентима везаним за заштиту животне средине, жалбама, инспекцијским налазима или неусаглашеностима идентификованим провођењем интерне или екстерне провјере,
- Реакције на саопштене и документоване бриге заинтересованих страна.

Значајни аспекти животне средине служе као основа за успостављање приоритета за дјеловање Управе као и за идентификацију области у којима је потребна контрола, или побољшање. Идентификација значајних аспеката животне средине је континуалан процес. Кроз тај процес, побољшава се разумјевање односа свих запослених према животnoj средини и доприноси сталном побољшању учинака заштите животне средине.

У ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале су успостављени, примјењени и одржавани документовани општи и посебни циљеви заштите животне средине који су примјењиви на све процесе и све нивое у Предузећу.

Општи циљеви се постављају за ниво Предузећа и у функцији су остваривања Политике ИМС-а. Из општих проистичу посебни циљеви као детаљни захтјеви учинка на заштиту животне средине који су, кад год је то могуће, мјерљиви. Општи циљеви су конзистентни са Политиком интегрисаног менаџмент система, процесом превенције загађивања, са одговарајућим законским и другим захтјевима као и процесом континуалног побољшања. Сви запослени су упознати са општим и посебним циљевима Предузећа.

У складу са политиком, општим и посебним циљевима за све операције и активности у Предузећу, за које је процијењено да су повезани са идентификованим значајним аспектима животне средине, прописани су одговарајући поступци и упутства како би се обезбиједило да се они одвијају на контролисан начин, у складу са одређеним условима у циљу смањења значајних аспеката. Успостављена је контрола над операцијама за оне

Мјешовити холдинг“ЕРС“-МП а.д. Требиње – ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале

активности које су повезане са значајним аспектима животне средине. Контроле над одабраним операцијама се одржавају и периодично преиспитују ради њихове сталне ефективности.

Контрола над операцијама је потребна ради:

- управљања идентификованим значајним утицајима на животну средину,
- осигурања усаглашености са одговарајућим законским и другим захтјевима са којима се Предузеће сагласило,
- достизања општих и посебних циљева и осигурања конзистентности са политиком заштите животне средине, укључујући приврженост превенцији загађивања и сталном побољшању,
- избјегавања, или смањивања на најмању могућу мјеру ризике по животну средину.

Активности праћења и мјерења се проводе ради управљања активностима у циљу праћења учинака заштите животне средине. ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале обавља мониторинг и мјерење кључних карактеристика активности и процеса који могу довести до значајних утицаја на животну средину.

Прописаном процедуром је дефинисан поступак утврђивања, праћења и вредновања усаглашености дјеловања у ЗП „Електродистрибуција“ а.д. Пале са захтјевима система управљања заштитом животне средине.

У циљу вредновања учинака препознати су индикатори чијим је мјерењем и праћењем могуће пратити властите резултате у погледу заштите животне средине.

У циљу идентификације, праћења употребе опасних материјала и настајања и третмана отпада, развијена је и примјењена процедура за поступање са опасним материјалом и отпадом.

Друштво издваја средства за управљање отпадним водама, управљање отпадом, папиром и картоном, отпадом који садржи живу, (флуоресцентне цијеви, електрична и електронска опрема, батерије, акумулатори), отпадна уља, ауто-гуме, жељезо.

V ПРИЛОЗИ

**ПРЕГЛЕД
ПРЕУЗЕТЕ И ИСПОРУЧЕНЕ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПО ТЈ / ФЛ ПРЕДУЗЕЋА
ЗА ПЕРИОД: 01.01.2022. - 31.12.2022. (ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР)**

Прилог 1

РБ	Теренска јединица / Физичка локација	Преузета електрична енергија на дистрибутивном нивоу*	Испоручена електрична енергија другим системима и у преносну мрежу**	Нето потрошња						ГУБИЦИ (3-4-10)	ГУБИЦИ (11/3)х100	Плаћени пенали према Електропривреди	Постотак пенала у односу на укупан износ
				35 kV	10 kV	0.4 kV			УКУПНО (5+6+7+8+9)				
						Остала потрошња	Јавна расвјета	Домаћинства					
		kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	%	КМ са ПДВ-ом	КМ са ПДВ-ом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	И. Н. Сарајево	131,129,765	23,967,915	0	15,883,721	23,470,148	1,191,279	55,388,633	95,933,781	11,228,069	8.56	566,588.50	25.36
2.	Пале	95,940,161	486,860	0	16,771,779	20,500,609	1,761,044	43,413,813	82,447,244	13,006,057	13.56	651,172.20	29.15
3.	И. С. Град	7,426,231	0	0	3,789,896	859,186	176,261	1,945,371	6,770,714	655,517	8.83	32,071.06	1.44
4.	Соколац	42,276,934	0	0	8,801,379	10,497,282	496,609	17,261,363	37,056,633	5,220,301	12.35	258,652.29	11.58
5.	Рогатица	43,719,274	15,618,666	7,770	7,997,360	4,858,133	384,012	12,605,961	25,853,237	2,247,371	5.14	112,032.59	5.01
6.	Вишеград	29,597,234	0	0	5,374,046	6,078,472	1,610,104	14,403,205	27,465,827	2,131,407	7.20	107,348.50	4.80
7.	Рудо	11,735,330	622,292	0	420,118	1,718,557	95,630	7,395,258	9,629,563	1,483,475	12.64	73,921.21	3.31
8.	Фоча	67,789,423	15,738,845	1,232,082	6,910,031	10,735,430	651,663	25,962,609	45,491,815	6,558,764	9.68	326,613.07	14.62
9.	Трново	4,676,238	0	56,574	153,322	1,090,068	166,714	2,774,877	4,241,555	434,683	9.30	21,028.53	0.94
10.	Калиновик	5,644,074	0	1,882,318	214,903	780,510	104,539	2,135,650	5,117,919	526,155	9.32	26,139.24	1.17
11.	Н. Горанже	11,910,603	7,260,037	0	876,054	640,416	209,371	2,567,451	4,293,292	357,274	3.00	18,021.17	0.81
12.	Чајниче	8,818,773	0	0	1,365,957	1,973,504	100,847	4,543,039	7,983,346	835,427	9.47	40,520.09	1.81
УКУПНО		460,664,040	63,694,615	3,178,744	68,558,566	83,202,316	6,948,070	190,397,230	352,284,926	44,684,499	9.70	2,234,108.46	100.00

Количина губитака која је ушла у обрачун пенала	Укупни постотак:		8.62	
	Укупни губици:	39,698,753		2,234,108
	*** Одобрени губици:	39,698,753		2,234,108
	**** Неодобрени губици:	0		0

I 2021. - XII 2022.	928,908,447	145,592,052	7,023,613	130,504,212	162,502,198	14,148,862	378,746,129	692,925,014	90,391,381	9.73
I - XII 2022.	460,664,040	63,694,615	3,178,744	68,558,566	83,202,316	6,948,070	190,397,230	352,284,926	44,684,499	9.70
I - XII 2021.	468,244,407	81,897,437	3,844,870	61,945,646	79,299,881	7,200,791	188,348,899	340,640,088	45,706,883	9.76
I - XII 2020.	408,641,793	37,429,730	1,633,314	59,544,310	73,224,514	7,535,221	186,135,393	328,072,752	43,139,312	10.56
I - XII 2019.	422,583,213	63,024,717	2,151,263	55,755,401	73,423,930	7,571,420	176,704,378	315,606,393	43,952,104	10.40
I - XII 2018.	412,253,779	62,154,913	2,205,688	52,948,749	72,323,686	7,328,641	176,908,286	311,706,779	38,383,819	9.31
I - XII 2017.	350,683,083	0	1,457,565	53,735,619	72,003,899	7,335,001	178,435,153	312,967,237	37,715,846	10.75
I - XII 2016.	346,715,775	0	1,765,384	51,418,098	70,597,237	7,407,080	179,170,902	310,358,699	48,424,058	10.49
I - XII 2015.	340,031,153	0	2,692,118	47,070,479	68,682,316	7,328,999	178,488,307	304,262,219	47,888,712	10.52
I - XII 2014.	324,880,141	0	1,920,840	46,140,210	63,498,017	7,250,071	171,257,273	290,066,411	45,616,749	10.72
I - XII 2013.										

* Овај појам обухвата: преузету електричну енергију из преносне мреже (без преузимања на 110 kV напонском нивоу), затим преузету електричну енергију из малих електрана на дистрибутивном нивоу, преузету електричну енергију са мреже сусједних електропривреда (ЕПС и ЦГЕС), те преузету електричну енергију са мреже сусједних електродистрибутивних предузећа у оквиру ЕРС-а (Електро-Херцеговина и Електро-Бијељина)

** Овај појам обухвата: Испоручену електричну енергију у преносну мрежу (електрична енергија која се из обновљивих извора врати у преносну мрежу), затим испоручену електричну енергију у мрежу сусједних електропривреда, те преузету електричну енергију у мрежу сусједних електродистрибутивних предузећа у оквиру ЕРС-а.

*** Просјечна јединична цијена одобрених дистрибутивних губитака за период ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2022. године износи: 0.05628 КМ / kWh, односно 56.28 КМ / MWh (са ПДВ-ом) и 48.10 КМ / MWh (без ПДВ-а).

**** Јединична цијена неодобрених дистрибутивних губитака за период ЈАНУАР - ДЕЦЕМБАР 2022. године износи: 0.00000 КМ / kWh, односно 00.00 КМ / MWh (са ПДВ-ом) и 00.00 КМ / MWh (без ПДВ-а).

Извјештај о фактурисаној дистрибутивној мрежарини снабдјевачу
МХ "Електропривреда Републике Српске" - МП а.д. Требиње, Дирекција за јавно
снабдијевање електричном енергијом
за крајње купце истог на мрежи ОДС-а за:
2022. годину

Прилог 1

НН	ТГ	Број купаца	Тарифни елементи		ЈМ	Количина	Мрежарина (КМ)*	Износ (КМ)	
35 kV			Снага		kW		3.9990		
			Активна енергија	BT	kWh		0.0154		
				MT	kWh		0.0077		
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh		0.0190		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 35 kV			0		0.00	
10 kV			Снага		kW		7.8515		
			Активна енергија	BT	kWh		0.0174		
				MT	kWh		0.0087		
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh		0.0227		
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 10 kV			0		0.00	
0,4 kV Остала потрошња	1		Снага		kW	20,059.0078	16.4625	330,221.4300	
			Активна енергија	BT	kWh	2,303,751.2750	0.0224	51,604.0300	
				MT	kWh	1,637,235.1890	0.0112	18,337.0300	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	554,795.3494	0.0285	15,811.6600	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 1 ТГ			3,940,986	10.55508	415,974.15	
	2		Снага		kW	252,320.0000	3.6747	927,188.8400	
			Активна енергија		kWh	28,753,986.4374	0.0520	1,495,243.0000	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	2,800,827.4316	0.0324	90,669.9900	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 2 ТГ			28,753,986	8.74001	2,513,101.83	
	3		Снага		kW	19,060.0000	3.6725	69,997.1100	
			Активна енергија	BT	kWh	1,880,301.2340	0.0620	116,593.9000	
				MT	kWh	1,628,855.4760	0.0309	50,262.1100	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	264,444.6027	0.0395	10,438.3400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 3 ТГ			3,509,157	7.04703	247,291.46	
	6		Снага		kW	4,977.0000	3.6220	18,026.7900	
			Активна енергија		kWh	449,242.5530	0.0499	22,411.3200	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	24,412.7147	0.0345	841.0700	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 6 ТГ			449,243	9.18862	41,279.18	
	7		Снага		kW	385.0000	3.6265	1,396.2000	
			Активна енергија	BT	kWh	10,921.4000	0.0593	647.9600	
				MT	kWh	5,365.0000	0.0289	155.2400	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	7,141.0000	0.0390	278.3400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 7ТГ			16,286	15.21355	2,477.74	
	Јавна расвјета		Активна енергија		kWh	3,673,149.5500	0.1008	370,253.4700	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно Јавна расвјета			3,673,150	10.08000	370,253.47	
	Укупно 0,4 остала потрошња						40,342,808	8.89967	3,590,377.83
0,4 kV Домаћинства	1		Снага		kW	2,065,847.7000	1.2520	2,586,399.9700	
			Активна енергија		kWh	152,725,203.9520	0.0602	9,187,444.8700	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	2		Снага		kW	658,136.6000	1.2518	823,885.7200	
			Активна енергија	BT	kWh	18,432,987.3040	0.0736	1,357,565.9600	
				MT	kWh	19,239,038.4750	0.0370	711,996.9400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	Укупно домаћинства						190,397,230	7.703523	14,667,293.46
	УКУПНО 0,4 kV						230,740,038	7.912659	18,257,671.29
	УКУПНО НА НИВОУ ПРЕДУЗЕЋА					kWh	230,740,038	7.912659	18,257,671.29
Укупан број крајњих купаца									
Укупан број мјерних мјеста									
Фактурисани порез								3,103,804.12	

* у табели су приказане одговарајуће просјечне јединичне цијене, имајући у виду да су у енергетске, али и финансијске величине, ушле и корективне количине обрачунате по цијенама нижег сезонског става.

Извјештај о фактурисаној дистрибутивној мрежарини снабдјевачу
МХ "Електропривреда Републике Српске" - МП а.д. Требиње, Дирекција за тржишно
снабдијевање
за крајње купце истог на мрежи ОДС-а за:
2022. годину

Прилог 1

НН	ТГ	Број купаца	Тарифни елементи		ЈМ	Количина	Мрежарина (КМ)	Износ (КМ)	
35 kV			Снага		kW	12,112.4500	3.9990	48,437.7000	
			Активна енергија	BT	kWh	1,867,432.7000	0.0154	28,758.4600	
				MT	kWh	1,311,311.0500	0.0077	10,097.0900	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	663,644.7125	0.0190	12,609.2400	
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
			Укупно 35 kV			3,178,744	3.14283	99,902.49	
10 kV			Снага		kW	244,011.8535	7.8515	1,915,859.0700	
			Активна енергија	BT	kWh	40,535,464.9332	0.0174	705,317.0900	
				MT	kWh	28,023,101.0165	0.0087	243,800.9900	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	6,482,411.7356	0.0227	147,150.7300	
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
			Укупно 10 kV			68,558,566	4.39351	3,012,127.88	
0.4 kV Остала потрошња	1		Снага		kW	116,609.8340	16.4625	1,919,689.3900	
			Активна енергија	BT	kWh	17,144,760.1400	0.0224	384,042.6300	
				MT	kWh	12,250,182.0900	0.0112	137,202.0500	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	1,882,422.5665	0.0285	53,649.0500	
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 1 ТГ			29,394,942	8.48644	2,494,583.12	
	2		Снага		kW	12,790.0000	3.6688	46,924.3200	
			Активна енергија		kWh	11,758,011.5980	0.0515	605,905.7500	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	1,045,910.8311	0.0324	33,921.8900	
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 2 ТГ			11,758,012	5.84072	686,751.96	
	3		Снага		kW	4,700.0000	3.6710	17,253.5500	
			Активна енергија	BT	kWh	2,703,226.9900	0.0623	168,452.1100	
				MT	kWh	2,383,326.7200	0.0311	74,024.3000	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	357,481.4625	0.0390	13,936.2900	
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 3 ТГ			5,086,554	5.38019	273,666.25	
	6		Снага		kW	532.0000	3.6699	1,952.3800	
			Активна енергија		kWh	293,150.1000	0.0499	14,630.9500	
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh	58,453.4070	0.0327	1,911.8500	
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 6 ТГ			293,150	6.30912	18,495.18	
	7		Снага		kW				
			Активна енергија	BT	kWh				
				MT	kWh				
			Обрачуната реактивна ен.		kVArh				
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
	Укупно 0,4 kV 7ТГ			0		0.00			
	Јавна расвјета		Активна енергија		kWh	3,274,920.9200	0.1008	330,112.0400	
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
			Укупно Јавна расвјета			3,274,921	10.08000	330,112.04	
	Укупно 0,4 остала потрошња						49,807,579	7.63661	3,803,608.55
0.4 kV Домаћинства	1		Снага		kW				
			Активна енергија		kWh				
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
	2		Снага		kW				
			Активна енергија	BT	kWh				
				MT	kWh				
			Накнада по мјерном мјесту		KM/мј. мј.				
	Укупно домаћинства						0		0.00
УКУПНО 0,4 kV						49,807,579	7.63661	3,803,608.55	
УКУПНО НА НИВОУ ПРЕДУЗЕЋА					kWh	121,544,888	5.689782	6,915,638.92	
Укупан број крајњих купаца									
Укупан број мјерних мјеста									
Фактурисани порез								1,175,658.62	

* У табели су приказане одговарајуће просјечне јединичне цијене, имајући у виду да су у енергетске, али и финансијске величине, ушле и корективне количине обрачунате по цијенама нижег сезонског става.

Извјештај о фактурисаној дистрибутивној мрежарини свим снабдјевачима чији се крајњи купци напајају са мреже ОДС-а за:

2022. годину

Прилог 1

НН	ТГ	Број купаца	Тарифни елементи		ЈМ	Количина	Мрежарина (кМ)	Износ (КМ)	
35 kV			Снага		kW	12,112.4500	3.9990	48,437.7000	
			Активна енергија	BT	kWh	1,867,432.7000	0.0154	28,758.4600	
				MT	kWh	1,311,311.0500	0.0077	10,097.0900	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	663,644.7125	0.0190	12,609.2400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 35 kV			3,178,744	3.14283	99,902.49	
10 kV			Снага		kW	244,011.8535	7.8515	1,915,859.0700	
			Активна енергија	BT	kWh	40,535,464.9332	0.0174	705,317.0900	
				MT	kWh	28,023,101.0165	0.0087	243,800.9900	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	6,482,411.7356	0.0227	147,150.7300	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 10 kV			68,558,566	4.39351	3,012,127.88	
0,4 kV Остала потрошња	1		Снага		kW	136,668.8418	16.4625	2,249,910.8200	
			Активна енергија	BT	kWh	19,448,511.4150	0.0224	435,646.6600	
				MT	kWh	13,887,417.2790	0.0112	155,539.0800	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	2,437,217.9159	0.0285	69,460.7100	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 1 ТГ			33,335,929	8.73099	2,910,557.27	
	2		Снага		kW	265,110.0000	3.6744	974,113.1600	
			Активна енергија		kWh	40,511,998.0354	0.0519	2,101,148.7500	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	3,846,738.2627	0.0324	124,591.8800	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 2 ТГ			40,511,998	7.89853	3,199,853.79	
	3		Снага		kW	23,760.0000	3.6722	87,250.6600	
			Активна енергија	BT	kWh	4,583,528.2240	0.0622	285,046.0100	
				MT	kWh	4,012,182.1960	0.0310	124,286.4100	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	621,926.0652	0.0392	24,374.6300	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	Укупно 0,4 kV 3 ТГ			8,595,710	6.06067	520,957.71			
	6		Снага		kW	5,509.0000	3.6266	19,979.1700	
			Активна енергија		kWh	742,392.6530	0.0499	37,042.2700	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	82,866.1217	0.0332	2,752.9200	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 6 ТГ			742,393	8.05158	59,774.36	
	7		Снага		kW	385.0000	3.6265	1,396.2000	
			Активна енергија	BT	kWh	10,921.4000	0.0593	647.9600	
				MT	kWh	5,365.0000	0.0289	155.2400	
			Обрачуната реактивна ен.		kVarh	7,141.0000	0.0390	278.3400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно 0,4 kV 7ТГ			16,286		2,477.74	
	Јавна расвјета		Активна енергија		kWh	6,948,070.4700	0.1008	700,365.5100	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
			Укупно Јавна расвјета			6,948,070	10.08000	700,365.51	
	Укупно 0,4 остала потрошња						90,150,387	8.20184	7,393,986.38
0,4 kV Домаћинства	1		Снага		kW	2,065,847.7000	1.2520	2,586,399.9700	
			Активна енергија		kWh	152,725,203.9520	0.0602	9,187,444.8700	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	2		Снага		kW	658,136.6000	1.2518	823,885.7200	
			Активна енергија	BT	kWh	18,432,987.3040	0.0736	1,357,565.9600	
				MT	kWh	19,239,038.4750	0.0370	711,996.9400	
			Накнада по мјерном мјесту		КМ/мј. мј.				
	Укупно домаћинства						190,397,230		14,667,293.46
	УКУПНО 0,4 kV						280,547,616	7.86365	22,061,279.84
	УКУПНО НА НИВОУ ПРЕДУЗЕЋА					kWh	352,284,926	7.145724	25,173,310.21
Укупан број крајњих купаца									
Укупан број мјерних мјеста									
Фактурисани порез								4,279,462.74	

* У табели су приказане одговарајуће просјечне јединичне цијене, имајући у виду да су у енергетске, али и финансијске величине, ушле и корективне количине обрачунате по цијенама нижег сезонског става.

Преглед броја активних мјерних мјеста за 2022. годину - расподела према снабдјевачима, категоријама потрошње, те напонском нивоу

Прилог 1

Прилог I

I - VI 2022.			ЈАНУАР			ФЕБРУАР			МАРТ			АПРИЛ			МАЈ			ЈУН			
			I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	
I. Високи напон			I.1. 35 kV	9		9	9		9	11		11	11		11	11		11	11		11
			I.2. 10 kV	138		138	140		140	140		140	141		141	142		142	142		142
I			147	0	147	149	0	149	151	0	151	152	0	152	153	0	153	153	0	153	
II. Ниски напон	II.1. Остала потрошња на ниском напону	ТГ1	184	124	308	183	121	304	184	121	305	185	121	306	186	122	308	199	108	307	
		ТГ 2	191	4,253	4,444	190	4,248	4,438	189	4,253	4,442	189	4,236	4,425	186	4,240	4,426	224	4,217	4,441	
		ТГ 3	76	329	405	76	323	399	76	322	398	75	321	396	75	322	397	79	318	397	
		ТГ 6	5	40	45	6	43	49	6	44	50	6	65	71	6	65	71	6	65	71	
		ТГ 7		4	4		3	3		3	3		5	5		5	5		5	5	
		Јавна расвјета	59	373	432	59	375	434	59	376	435	59	376	435	59	379	438	60	378	438	
	II.2. Остала по цијени домаћинства	ТГ 1		203	203		202	202		201	201		201	201		197	197		198	198	
		ТГ 2		25	25		25	25		25	25		25	25		25	25		25	25	
	II.1. + II.2.		515	5,351	5,866	514	5,340	5,854	514	5,345	5,859	514	5,350	5,864	512	5,355	5,867	568	5,314	5,882	
	II.3. Домаћинства	II.3.1. ТГ 1		51,418	51,418		51,547	51,547		51,622	51,622		51,804	51,804		51,965	51,965		52,116	52,116	
		II.3.2. ТГ 2		10,647	10,647		10,618	10,618		10,610	10,610		10,602	10,602		10,607	10,607		10,574	10,574	
II.3.1. + II.3.2.		0	62,065	62,065	0	62,165	62,165	0	62,232	62,232	0	62,406	62,406	0	62,572	62,572	0	62,690	62,690		
II			515	67,416	67,931	514	67,505	68,019	514	67,577	68,091	514	67,756	68,270	512	67,927	68,439	568	68,004	68,572	
УКУПНО, I + II			662	67,416	68,078	663	67,505	68,168	665	67,577	68,242	666	67,756	68,422	665	67,927	68,592	721	68,004	68,725	

VI - XII 2022.			ЈУЛ			АВГУСТ			СЕПТЕМБАР			ОКТОБАР			НОВЕМБАР			ДЕЦЕМБАР			
			I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	I	II	Укупно	
I. Високи напон			I.1. 35 kV	11		11	11		11	11		11	11		11	11		11	11		11
			I.2. 10 kV	143		143	143		143	144		144	144		144	146		146	146		146
I			154	0	154	154	0	154	155	0	155	155	0	155	157	0	157	157	0	157	
II. Ниски напон	II.1. Остала потрошња на ниском напону	ТГ1	198	110	308	199	110	309	201	110	311	202	112	314	205	120	325	205	128	333	
		ТГ 2	229	4,223	4,452	229	4,238	4,467	229	4,289	4,518	236	4,315	4,551	238	4,364	4,602	238	4,481	4,719	
		ТГ 3	79	319	398	81	319	400	80	320	400	81	319	400	81	318	399	81	325	406	
		ТГ 6	6	66	72	7	65	72	7	65	72	7	65	72	7	65	72	7	65	72	
		ТГ 7		5	5		5	5		5	5		5	5		5	5		5	5	
		Јавна расвјета	60	378	438	61	378	439	61	378	439	65	375	440	65	379	444	65	379	444	
	II.2. Остала по цијени домаћинства	ТГ 1		198	198		201	201		200	200		200	200		199	199		200	200	
		ТГ 2		25	25		25	25		25	25		25	25		25	25		25	25	
	II.1. + II.2.		572	5,324	5,896	577	5,341	5,918	578	5,392	5,970	591	5,416	6,007	596	5,475	6,071	596	5,608	6,204	
	II.3. Домаћинства	II.3.1. ТГ 1		52,307	52,307		52,518	52,518		52,676	52,676		52,876	52,876		53,024	53,024		53,260	53,260	
		II.3.2. ТГ 2		10,551	10,551		10,537	10,537		10,533	10,533		10,526	10,526		10,521	10,521		10,529	10,529	
II.3.1. + II.3.2.		0	62,858	62,858	0	63,055	63,055	0	63,209	63,209	0	63,402	63,402	0	63,545	63,545	0	63,789	63,789		
II			572	68,182	68,754	577	68,396	68,973	578	68,601	69,179	591	68,818	69,409	596	69,020	69,616	596	69,397	69,993	
УКУПНО, I + II			726	68,182	68,908	731	68,396	69,127	733	68,601	69,334	746	68,818	69,564	753	69,020	69,773	753	69,397	70,150	

ЗП ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА ПАЛЕ а.д.

Реализација плана инвестиција за период 01.01.-31.12.2022. год.

прилог 2

Ред. број	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА							УКУПНО (КМ)
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Властита средства/ амортизација	Кредити	Донације	Учешће других	
			Укупан број	Инстал. снага (MVA)					
1.	ВН мрежа	3.54	0	0	8,793		76,246		85,039
2.	НН мрежа	2.32	0	0	9,408		41,647		51,055
3.	Трафостанице		9	1.93	111,994	37,786	49,866		199,646
4.	Каблови	18.22	0	0	816,202	3,370	243		819,815
5.	Механизација	0.00	0	0	371,925				371,925
6.	Нови прикључци	0.00	3050	0	869,609	2,370	1,534,518		2,406,497
7.	Остало	0	0	0	2,378,895				2,378,895
Укупно					4,566,826	43,526	1,702,520	0	6,312,872

Ред. број	ОБЈЕКАТ	САНАЦИЈА							УКУПНО (КМ)
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Властита средства/ амортизација	Кредити	Донације	Учешће других	
			Укупан број	Инстал. снага (MVA)					
1.	ВН мрежа	29.60	0		442,019	1,949			443,969
2.	НН мрежа	53.64	0		546,769	75,301	182,537		804,606
3.	Трафостанице				381,355	51,189			432,544
4.	Каблови	0.00	0						0
5.	Механизација	0.00	0						0
6.	Рекон. постојећ. прикљ.	15.30	560		259,558	1,920			261,479
7.	Остало	0	0	0	33,422				33,422
Укупно					1.663.123	130,360	182,537	0	1.976.019

Ред. број	ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА+САНАЦИЈА (I-XII 2022)							УКУПНО (КМ)
		Дужина мреже (km)	Трафостанице		Властита средства/ амортизација	Кредити	Донације	Учешће других	
			Укупан број	Инстал. снага (MVA)					
1.	ВН мрежа	33.14	0.00	0.00	450,812	1,949	76,246	0	529,008
2.	НН мрежа	55.96	0.00	0.00	556,177	75,301	224,184	0	855,661
3.	Трафостанице	0.00	9.00	1.93	493,349	88,975	49,866	0	632,191
4.	Каблови	18.22	0.00	0.00	816,202	3,370	243	0	819,815
5.	Механизација	0.00	0.00	0.00	371,925	0	0	0	371,925
6.	Нови прикључци+Рекон. постојећ. прикљ.	15.30	3610	0.00	1,129,167	4,291	1,534,518	0	2,667,975
7.	Остало	0.00	0.00	0.00	2,412,316	0	0	0	2,412,316
Укупно					6,229,949	173,886	1,885,057	0	8,288,891

Образложење тачка 7- (остало) у табели изградња

ОПИС	властита средства	кредит
Рачунарска и комуникациона опрема	90,982.52	
Канс.namj., telefoni, sitnija osnovna sredstva	24,211.60	
Имплементација модула људских ресурса и обрачуна плата	50,848.00	
Имплементација најма и одржавање софтверског рјешења за подршку пословним процесима оператора дистрибутивног система	236,125.12	
Систем за управљање имовином, електронски радни налози и праћење ефикасности	1,313,550.98	
Опрема за баждарницу	209,000.00	
Протос лиценца	5,100.00	
Нови трансформатори	449,076.45	
Укупно	2,378,894.67	0

Napomena: P l a n i r a n o 2020., u 2022.- dio realizovan iz ranijih godina

Napomena: P a l n i r a n o u 2021., a realizovano u 2022.

Образложење тачка 7- (остало) у табели санација

ОПИС	властита средства	кредит
Репарисани трансформатори	33,421.60	
Укупно	33,421.60	0

Rekonstrukcija postojećih priključaka

Red. broj	NAZIV	Jed. mjere	Količina	Iznos (KM)
1	Mjerni uređaj	kom	240	67,852.47
2	Priključno mjerni ormar	kom	320	65,536.27
3	Komunikacioni uređaj za AMM	kom	0	0.00
4	Priključni vod	km	15.3	128,089.88
UKUPNO				261,478.62

Novi priključci-standardni

Red. broj	NAZIV	Jed. mjere	Količina	Iznos (KM)
1	Mjerni uređaj	kom	487	79,644.98
2	Priključno mjerni ormar	kom	332	65,690.73
3	Priključni vod	km	31773	320,765.60
UKUPNO				466,101.31

Novi priključci-MOR

Red. broj	NAZIV	Jed. mjere	Količina	Iznos (KM)
1	Mjerni uređaj	kom	168	26,807.91
2	Priključno mjerni ormar	kom	165	32,618.85
3	Priključni vod	km	7976	58,184.67
UKUPNO				117,611.43

Novi priključci-nestandardni

Red. broj	NAZIV	Jed. mjere	Količina	Iznos (KM)
1	Mjerni uređaj	kom	2395	665,096.91
2	Priključno mjerni ormar	kom	248	364,079.36
3	Priključni vod	km	23.08	793,607.76
UKUPNO				1,822,784.03

**Мјешовити холдинг "ЕРС" - МП а.д. Требиње -
ЗП "Електродистрибуција" а.д. Пале**

**Реализација Ребаланса Плана набавке робе, услуга и радова Мјешовитог
холдинга "ЕРС" - МП а.д. Требиње - ЗП "Електродистрибуција" а.д. Пале са
стањем на дан 31.12.2022. године**

Набавка роба, услуга и радова у току 2022. године за које је поступак набавке покренут прије 01.01.2022. године

прилог 3

Ред. број	Број план. позиц.	Опис предмета набавке	Ребаланс плана набавки за 2022. год.		Реализација Ребаланса плана набавки са стањем на дан 30.11.2022.год.						% реализације (10/5 *100)
			Укупна процјењена вриједност	Вриједност за 2022.год.	Отворени и ограничени поступак	Преговарачки поступак без објаве обавјеш.	Конкурентски захтјев	Директни споразум	Изузеће од примјене ЗоЈН	Укупно расходи за 2021.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. НАБАВКА РОБЕ											
1	171.1	Скада систем	2,002,800.00	220,000.00	219,895.02					219,895.02	99.95
2	181.58	Гориво за возила из теретног, теренског и путничког програма (бензин и дизел гориво)	27,000.00	1,000.00			949.23			949.23	94.92
3	201.27	Бројила електричне енергије и мјерне групе	600,000.00	357,000.00	357,000.00					357,000.00	100.00
4	201.43	Дрвени импрегнисани стубови	630,000.00	50,000.00	87,478.20					87,478.20	174.96
5	201.63	Материјал за одржавање хигијене	28,300.00	4,100.00	4,000.00					4,000.00	97.56
6	211.1	Алат и инвентар	6,000.00	1,000.00				1,495.89		1,495.89	149.59
7	211.11	Опрема за баждарницу и сертификација баждарнице	210,000.00	210,000.00	210,000.00					210,000.00	100.00
8	211.12	Лична заштитна опрема и средства	60,000.00	60,000.00	59,968.40					59,968.40	99.95
9	211,21a	Лиценца за Microsoft Windows Server OS	20,000.00	19,970.00	19,970.00					19,970.00	100.00
10	211.24	НН мјерни ормари (неопремљени) за израду кућних прикључка и измјештање мјерних мјеста на стуб	59,100.00	13,000.00	13,000.00					13,000.00	100.00
11	211.28	Бројила електричне енергије и мјерне групе	500,000.00	500,000.00	499,494.20					499,494.20	99.90
12	211.31	Овјесни материјал, спојни материјал, конзоле, носачи, метална опрема, вијчана опрема, поцинчана трака и сонде за уземљење и анкере	75,300.00	8,000.00				6,194.00		6,194.00	77.43
13	211.33	ВН, СН и НН каблови и самоносиви снопови	120,000.00	260,000.00	265,680.49					265,680.49	102.18
14	211.34	Енергетски трансформатори	400,000.00	400,000.00	400,000.00					400,000.00	100.00
15	211.35	Кабловске завршнице, спојнице и прибор	45,700.00	10,000.00	10,000.00					10,000.00	100.00
16	211.36	Растављач за вањску монтажу	58,000.00	41,500.00	41,460.00					41,460.00	99.90
17	211.38	Растављачи - склопке са аутоматским погоном	200,000.00	200,000.00	199,400.00					199,400.00	99.70
18	211.41	Монтажно бетонске кућице за трансформаторске станице (МБТС)	249,900.00	32,000.00	31,230.00					31,230.00	97.59
19	211.42	ВН постројења (ВН блок за МБТС)	320,000.00	320,000.00	297,990.00					297,990.00	93.12

20	211.47	Обујмице за армирано бетонске ногаре	16,000.00	16,000.00	15,982.00				15,982.00	99.89
21	211.48	Изолатори и изолаторски ланци	90,700.00	33,000.00	33,000.00				33,000.00	100.00
23	211.57	Ситни спојни електроматеријал	80,000.00	10,000.00	10,000.00				10,000.00	100.00
24	211.58	Гориво за возила из теретног, теренског и путничког програма (бензин и дизел гориво)	780,000.00	320,000.00	353,728.63			1,615.11	355,343.74	111.04
25	211.59	Канцеларијски материјал	53,000.00	20,000.00	20,870.53				20,870.53	104.35
		Укупно роба	6,631,800.00	3,106,570.00	3,150,147.47	0.00	949.23	9,305.00	3,160,401.70	101.73
2. НАБАВКА УСЛУГА										
1	182.36	Остале услуге (репарација енергетских трансформатора)	60,000.00	8,770.00	8,770.00				8,770.00	100
3	202.1	Систем за управљање имовином и електронски радни налози и праћење ефикасности	1,472,800.00	319,000.00	396,959.77				396,959.77	124.44
5	202.4	Надзор, одржавање и администрација САП инфраструктуре	36,900.00	9,300.00	12,276.00				12,276.00	132
6	202.5	Одржавање САП ЕРП система уз проширење постојећих функционалности	524,700.00	118,000.00	118,000.00				118,000.00	100.00
7	202.51	Набавка САП лиценци и одржавање САП лиценци	244,600.00	67,500.00	67,411.43				67,411.43	99.86878519
8	202.52	Имплементација модула људских ресурса и обрачуна плата	152,500.00	31,780.00	31,780.00				31,780.00	100
9	202.8	Телекомуникационе услуге	302,000.00	105,000.00	84,247.25				84,247.25	80.23547619
10	202.21	Услуге одржавање мрежног система	18,000.00	1,500.00	1,500.00				1,500.00	100.00
11	202.36	Остале услуге	37,000.00	20,000.00	23,393.90				23,393.90	116.97
13	212.3	Имплементација најма и одржавање софтверског рјешења за подршку пословним процесима дистрибутивног система	773,000.00	215,000.00	215,000.00				215,000.00	100
14	212.4	Услуге одржавање мрежног система	18,000.00	16,500.00	10,500.00				10,500.00	63.63636364
15	212.6	Услуге геодетског снимања ел.ен.објеката	25,000.00	6,500.00	8,717.94				8,717.94	134.12
17	212.8	Репарација енергетских трансформатора	20,000.00	5,000.00	4,200.00				4,200.00	100.00
18	212.8a	Ревизија финансијских извјештаја	60,000.00	7,000.00	7,000.00				7,000.00	100.00
19	212.9	Услуге штампе и копирања на изнајмљеним штампачима и мултифункционалним урађајима	90,000.00	13,000.00	13,000.00				13,000.00	100
22	212.15	Услуге физичког обезбјеђења објекта РЈ Фоча	88,900.00	27,000.00	27,000.00				27,000.00	100.00
23	212.21	Услуге одржавања лифтова	500.00	120.00				180.00	180.00	150.00
24	212.24	Прање возила	1,000.00	1,000.00				1,000.00	1,000.00	100
25	212.25	Вулканизерске услуге возила	1,000.00	1,200.00				1,200.00	1,200.00	100
26	212.26	Одржавање возила (електромеха ничке, лимарске, фарбање и сл.)	6,000.00	6,000.00				1,300.00	1,300.00	21.67
27	212.28	Осигурање лица	4,100.00	3,400.00	1,300.00				1,300.00	38.23529412
28	212.29	Осигурање возила од аутоодговорности	30,000.00	21,000.00	23,295.60				23,295.60	110.9314286
29	212.30	Услуге осигурања од одговорности из дјелатности према трецим лицима	76,000.00	32,000.00	31,570.60				31,570.60	98.658125
30	212.34	Остале услуге	20,000.00	22,250.00	22,250.00			1,790.00	24,040.00	108.04

Укупно услуге			4,062,000.00	1,057,820.00	1,108,172.49			5,470.00		1,113,642.49	105.28
3. НАБАВКА РАДОВА											
1	193.9	Радови на ископима (земљани радови)	122,000.00	37,000.00	36,620.00					36,620.00	98.97297297
2	213,8a	Радови на реконструкцији СН далековода Тјентиште – Хум	95,000.00	95,000.00	94,987.40					94,987.40	99.98673684
3	213.10	Непредвђени радови на санацији постојеће ВН, СН и НН мреже, те евентуални грађевински, електро и остали радови	50,000.00	10,000.00				9,353.92		9,353.92	93.54
Укупно радови			267,000.00	142,000.00	131,607.40	0.00	0.00	9,353.92		140,961.32	99.27
II	Укупно набавка робе, услуге и радова за које је		10,960,800.00	4,306,390.00	4,389,927.36	0.00	949.23	24,128.92		4,415,005.51	102.52

II План набавки роба, услуга и радова за које ће се поступак набавке покренути у току 2022. године

Ред. број	Број план. позиц.	Врста набавке	Процјењена вриједност набавки које ће се покренути у 2022.год.		Реализација Ребаланса плана набавки са стањем на дан 30.11.2022. године						% реализације (10/5 *100)
			Укупна процјењена вриједност	Вриједност за 2022.год.	Отворени и ограничени поступак	Преговарачки поступак без објаве обавјештења	Конкурентски захтјев	Директни споразум	Изузеће од примјене ЗоЈН	Укупно расходи за 2022.год.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I. НАБАВКА РОБЕ											
1	221.1	Алат и инвентар	30,000.00	19,000.00				19,000.00		19,000.00	100.00
2	221.2	Рачунарска опрема	50,000.00	54,000.00	39,000.00			6,456.83		45,456.83	84.18
3	221.3	Дијелови за рачунарску опрему	6,000.00	20,000.00				3,081.60		3,081.60	15.41
7	221.7	Возила и механизација	334,000.00	334,000.00	324,000.00					324,000.00	97.01
8	221.8	Лична заштитна опрема и средства	60,000.00	60,000.00	24,489.32			6,042.96		30,532.28	50.89
9	221.9	Електроизолациона опрема	5,000.00	3,600.00				3,542.00		3,542.00	98.39
11	221.11	Канцеларијски намјештај за потребе Предузећа	6,000.00	3,500.00				4,359.92		4,359.92	124.57
13	221.13	Телефонска опрема	3,000.00	300.00				300.00		300.00	100.00
16	221.16	Лиценца за Microsoft Windows OS и Microsoft Office	20,000.00	11,800.00	11,800.00					11,800.00	100.00
17	221.17	Лиценца за антивирус (продужење)	6,000.00	6,000.00				5,978.00		5,978.00	99.63
18	221.17a	ИКТ		300,000.00	115,000.00					115,000.00	38.33
19	221.18	Остала опрема	40,000.00	25,000.00				22,151.67		22,151.67	88.61
20	221.19	НН мјерни ормари (неопремљени) за израду кућних прикључка и измјештање мјерних мјеста на стуб	90,000.00	90,000.00	43,350.00			3,981.00		47,331.00	52.59
21	221.20	НН мјерни, разводни, дистрибутивни и прикључни ормари (опремљени)	15,000.00	31,210.00				38,216.65		38,216.65	122.45
22	221.21	Средње напонски реклозери	150,000.00	350,000.00	297,500.00					297,500.00	85.00
24	221.23	Бројила електричне енергије и мјерне групе	500,000.00	500,000.00	496,000.00					496,000.00	99.20
26	221.25	Осигурачи и постоља	150,000.00	3,000.00				3,000.00		3,000.00	100.00
27	221.26	Овјесни материјал, спојни материјал, конзоле, носачи, метална опрема, вијчана опрема, поцинчана трака и сонде за уземљење и анкере	200,000.00	30,000.00				30,000.00		30,000.00	100.00
28	221.27	АлФе ужад	20,000.00	2,000.00				1,000.00		1,000.00	50.00

29	221.28	ВН, СН и НН каблови и самоносиви снопови	780,000.00	800,000.00	772,033.22			17,881.62		789,914.84	98.74
30	221.28a	Средње напонски кабл		700,000.00	627,970.00					627,970.00	89.71
32	221.30	Кабловске завршнице, спојнице и прибор	90,000.00	7,000.00				7,000.00		7,000.00	100.00
33	221.31	Растављач за вањску монтажу	60,000.00	15,000.00				15,000.00		15,000.00	100.00
38	221.35	Струјни и напонски мјерни трансформатори	10,000.00	4,500.00				4,500.00		4,500.00	100.00
41	221.37a	Набавка ТС 10(20) /0,4 кВ "Робна кућа"		65,000.00	65,000.00					65,000.00	100.00
42	221.38	Армирано бетонски стубови	200,000.00	185,500.00	170,586.80					170,586.80	91.96
43	221.39	Армирано бетонски ногари	70,000.00	68,000.00	28,938.00					28,938.00	42.56
44	221.40	Обујмице за армирано бетонске ногаре	40,000.00	20,000.00	4,933.50					4,933.50	100.00
45	221.41	Изолатори и изолаторски ланци	160,000.00	98,000.00	82,300.00			18,010.38		100,310.38	102.36
47	221.43	Пластичне пломбе са бар кодом и логотипом	10,000.00	8,600.00				8,600.00		8,600.00	100.00
48	221.44	Оловне пломбе	6,000.00	600.00				600.00		600.00	100.00
49	221.45	Трансформаторско уље	30,000.00	30,000.00	29,720.00					29,720.00	99.07
51	221.47	Бетонске цијеви за темељење	10,000.00	4,100.00				1,058.84		1,058.84	25.83
52	221.48	Ситни спојни електроматеријал	150,000.00	25,000.00				10,000.00		10,000.00	40.00
54	221.50	Канцеларијски материјал	50,000.00	11,500.00				11,500.00		11,500.00	100.00
55	221.51	Тонери	6,000.00	5,500.00				2,866.00		2,866.00	52.11
56	221.52	Аутодијелови за путничка и теретна возила	180,000.00	92,000.00				98,643.32		98,643.32	107.22
57	221.53	Гуме за возила	50,000.00	37,000.00	35,300.00			878.00		36,178.00	97.78
58	221.54	Моторна уља и течности за возила	14,000.00	22,000.00	13,992.30			3,952.88		17,945.18	81.57
59	221.55	Материјал за одржавање хигијене	6,000.00	1,000.00				1,000.00		1,000.00	100.00
60	221.56	Артикли за потребе чајне кухиње	6,000.00	2,000.00				1,017.53		1,017.53	101.75
61	221.57	Бетон и агрегати за бетон	50,000.00	31,500.00				30,646.25		30,646.25	97.29
62	221.58	Остали материјал, дијелови опреме и остало	200,000.00	155,000.00				155,000.00		155,000.00	100.00
Укупно роба			3,863,000.00	4,232,210.00	3,181,913.14	0.00	0.00	535,265.45	0.00	3,717,178.59	87.83
2. НАБАВКА УСЛУГА											
1	222.1	Услуге одржавање мрежног система	18,000.00	0.00							0.00
2	222.3	Репарација енергетских трансформатора	60,000.00	0.00							0.00
3	222.3a	Поправка уљног енергетског трансформатора 1600 кВА, 35/10,05 кВ		15,000.00	15,000.00					15,000.00	100.00
4	222.4	Услуге верификације бројила електричне енергије, испитних инструмената и мјерног уређаја КМС 024	28,000.00	17,500.00	10,523.20			2,160.00		12,683.20	72.48
5	222.6	Периодични прегледи средстава за гашење пожара, система за дојаву пожара и хидрантске мреже	8,500.00	5,200.00				5,198.00		5,198.00	99.96
6	222.7	Периодични прегледи електроизолационе опреме	6,000.00	2,000.00				1,130.00		1,130.00	56.50
7	222.8	Периодични лјекарски прегледи радника	30,000.00	20,500.00	20,500.00					20,500.00	100.00
8	222.10	Ресертификацијске провјере ISO 9001 и ISO 14001	6,000.00	5,200.00				5,092.88		5,092.88	97.94
9	222.12a	Банкарске услуге		15,000.00	15,000.00					15,000.00	100.00

10	222.13	Одржавање средстава рада (копир апарати, телефонска централа, видео надзор), те побољшање техничких карактеристика	6,000.00	1,500.00				1,500.00		1,500.00	100.00
11	222.14	Услуге одржавања лифтова	5,500.00	6,300.00				6,780.00		6,780.00	107.62
12	222.15	Објава огласа и обавјештења	20,000.00	12,100.00				12,100.00		12,100.00	100.00
13	222.18	Прање возила	6,000.00	1,000.00				1,000.00		1,000.00	100.00
14	222.19	Вулканизерске услуге возила	6,000.00	1,000.00				1,000.00		1,000.00	100.00
15	222.20	Одржавање возила (електромеха ничке, лимарске, фарбање и сл.)	25,000.00	10,000.00				10,000.00		10,000.00	100.00
16	222.21	Осигурање некретнина, постројења и опреме	35,000.00	500.00				408.24		408.24	81.65
17	222.22	Осигурање лица	6,000.00	2,800.00	2,800.00					2,800.00	100.00
18	222.23	Услуге осигурања од одговорности из дјелатности према трећим лицима	76,000.00	76,000.00	57,000.00					57,000.00	75.00
19	222.24	Осигурање возила од аутоодговорности	40,000.00	33,000.00	33,000.00					33,000.00	100.00
20	222.25	Технички преглед возила	6,000.00	6,000.00				2,925.00		2,925.00	48.75
21	222.28	Остале услуге	250,000.00	60,000.00				60,000.00		60,000.00	100.00
Укупно услуге			638,000.00	290,600.00	153,823.20	0.00	0.00	109,294.12	0.00	263,117.32	90.54
3. НАБАВКА РАДОВА											
1	223.8	Израда темеља за ТС и радови на ископима и уређењу површина укључујући и превоз материјала	187,300.00	70,000.00	32,300.00					32,300.00	46.14
2	223.12	Санација крова у ТЈ Трново	7,500.00	24,900.00	24,900.00					24,900.00	100
3	223.12a	Додатни радови на санација крова у ТЈ Трново		5,000.00		4,979.49				4,979.49	100
4	223.19	Радови на раскресивању траса ДВ	720,000.00	720,000.00	719,550.00					719,550.00	0.00
5	223.19a	Додатни радови на реконструкцији СН далековода Тјентиште - Хум		19,000.00		19,000.00				19,000.00	100.00
6	223.20	Непредвђени радови на санацији постојеће ВН, СН и НН мреже, те евентуални грађевински, електро и остали радови	400,000.00	200,000.00	100,000.00			100,000.00		200,000.00	100.00
7	223.22	Радови на реконструкцији 10 КВ вода Врхпрача са отцјепима		600,000.00	538,804.03					538,804.03	89.80
Укупно радови			1,314,800.00	1,638,900.00	1,415,554.03	23,979.49	0.00	100,000.00	0.00	1,539,533.52	93.94
II	Укупно набавка робе, услуге и радова за које ће		5,815,800.00	6,161,710.00	4,751,290.37	23,979.49	0.00	744,559.57	0.00	5,519,829.43	89.58

РЕКАПИТУЛАЦИЈА НАБАВКЕ РОБЕ, УСЛУГА И РАДОВА

Ред. број	Врста набавке	Процјењена вриједност набавки		Реализација Ребаланса плана набавки са стањем на дан 31.12.2022. године						% реализације (10/5 *100)
		Укупна процјењена вриједност	Вриједност за 2022.год.	Отворени и ограничени поступак	Преговарачки поступак без обавјештења	Конкурентски захтјев	Директни споразум	Изузеће од примјене ЗЈН	Укупно расходи за 2022.год.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I	Набавка робе, услуга и радова за које је поступак набавке покренут до 31.12.2021. године	10,960,800.00	4,306,390.00	4,389,927.36	0.00	949.23	24,128.92	0.00	4,415,005.51	102.52

II	Набавка робе, услуга и радова за које ће се поступак набавке покренути у току 2022. године	5,815,800.00	6,161,710.00	4,751,290.37	23,979.49	0.00	744,559.57	0.00	5,519,829.43	89.58
Укупно набавка робе, услуга и радова у 2022. години		16,776,600.00	10,468,100.00	9,141,217.73	23,979.49	949.23	768,688.49	0.00	9,934,834.94	94.91

Напомена:

Врсте поступака додјеле уговора који се планирају провести у току 2022. години како би се закључили уговори о набавци робе, услуга или радова у складу са Законом о јавним набавкама су како слиједи:

1- отворени поступак

2-ограничени поступак

3-преговарачки поступак без објављивања обавјештења

3а-преговарачки поступак са објављивањем обавјештења

4-конкурентски захтјев

5-директни споразум

6-неприоритетне услуге (члан 8. ЗЈН)

7-Изузеће од примјене одредби ЗЈН (члан10 ЗЈН)

У оквиру одређеног броја планских позиција предмет набавке обухвата већи број сродних позиција мање вриједности па је могуће да се деси поступак набавке путем директног споразума, а у Плану је наведен неки од поступака од 1 до 4.

Структура укупних прихода ЗП ЕД а.д. Пале

прилог 4

000 КМ

Опис	Остварено 2022.	Ребаланс 2022.	Остварено 2021. Кориговано	Остварено 2021.	Индекс	
					2/3	2/4
1	2	3	4	5	6	7
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	30,159	29,215	38,337	38,337	103.23	78.67
1. Приходи од продаје робе	15	0	9,984	9,984		0.15
а) повезаним правним лицима			4	4		
б) на домаћем тржишту	15		9,980	9,980		0.15
в) на ино тржишту						
2. Приходи од продаје производа	0	0	0	0		
а) повезаним правним лицима						
б) на домаћем тржишту						
в) на ино тржишту						
3. Приходи од пружених услуга	26,961	26,334	26,704	26,704	102.38	100.96
а) повезаним правним лицима	25,360	25,034	25,325	25,325	101.30	100.14
б) на домаћем тржишту	1,601	1,300	1,379	1,379	123.15	116.10
в) на ино тржишту						
4. Повећање вриједности залиха учинака						
5. Смањење вриједности залиха учинака						
6. Повећање вриједности инвест. некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						
7. Смањење вриједности инвестиционих некретнина и биолошких средстава која се не амортизују						
8. Остали пословни приходи	3,183	2,881	1,649	1,649	110.48	193.03
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	150	9	270	270	1,666.67	55.56
1. Приходи од камата	150	9	259	259	1,666.67	57.92
2. Позитивне курсне разлике						
3. Приходи од ефеката валутне клаузуле			11	11		
4. Остали финансијски приходи						
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ И ДОБИЦИ	145	26	237	250	557.69	61.18
1. Нето добици по основу продаје нематеријалних средстава, некретнина, постројења и опреме	5	6		18		
2. Нето добици по основу продаје инвестиционих некрет.						
3. Нето добици по основу продаје биолошких средстава						
4. Нето добици по основу продаје сталних сред. намијењених продаји и сред. пословања које се обуставља						
5. Нето добици по основу продаје финансијских сред. и улагања у повезана лица						
6. Нето добици по основу продаје материјала						
7. Вишкови	1			1		
8. Остали приходи и добици	139	20	237	231	695.00	58.65
9. Нето добици од дериватних финансијских инструмената						
IV УКУПНИ ПРИХОДИ (I+II+III)	30,454	29,250	38,844	38,857	104.12	78.40
V Приходи од усклађивања, вријед. имовине	1,176	1,130	0	198	104.07	
1. Нето добици од усклађивања имовине (осим финансијске)	0	0	0	0		
1.1. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења нематеријалних средстава						
1.2. Нето добици од умањења раније признатих губитака услед обезвређења некретнина, постројења и опреме						
1.3. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. инвести. некрет. које се вреднују по набав. вриј.						
1.4. Нето добици од ума. раније призна. губитака услед обезвре. биолош. сред. које се вреднују по набав. вриј.						
1.5. Нето добици од ускла. вријед. залиха материјала и робе						
1.6. Нето добици од ускла. вријед. сталних сред. намје. продаји, сред. посло. које се обустав. и оста. нефинан. сред.						
2. Нето добици по основу ускла. вријед. финан. сред.	1,176	1,130	0	198	104.07	
2.1. Нето добици од ускла. вријед. дугорочних финан. сред.						
2.2. Нето добици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купца)						
2.3. Нето добици од умањења раније признатих кредитних губитака услед обезвређења потраживања од купца	1,130	1,130		198		
2.4. Нето добици од усклађивања врије. осталих фина. сред.	46					
VI ПРИХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВ. ПОЛИТИКА И ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	2		6	6		33.33
УКУПНО ПРИХОДИ (IV+V+VI)	31,632	30,380	38,850	39,061	104.12	81.42

Структура укупних расхода ЗП ЕД а.д. Пале

прилог 5

000 KM

Опис	Остварено 2022.	Ребаланс 2022.	Остварено 2021. Кориговано	Остварено 2021.	Индекс	
					2/3	2/4
1	2	3	4	5	6	7
I ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	27,972	27,725	35,154	35,154	100.89	79.57
1. Набавна вриј. продате робе	5,940	5,686	9,610	9,610	104.47	61.81
2. Трошкови материјала	706	678	592	592	104.13	119.26
3. Трошкови горива и енергије	730	723	583	583	100.97	125.21
4. Трош. плата, накнада плата и осталих личних примања (а+б)	12,017	12,116	12,938	12,938	99.18	92.88
а) Трош. бруто плата и бруто накн. плата	9,802	9,921	10,431	10,431	98.80	93.97
б) Трошкови осталих личних примања	2,215	2,195	2,507	2,507	100.91	88.35
5. Трошкови производ. услуга	1,514	1,458	1,752	1,752	103.84	86.42
6. Трош. амортизације и резервисања (6.1.+6.2.)	6,109	6,073	6,790	6,790	100.59	89.97
6.1. Трошкови амортизације	5,895	5,920	6,217	6,217	99.58	94.82
а) Амортизација некретнина, постројења и опреме	5,895	5,881	6,217	6,217	100.24	94.82
б) Амортизација инвестиционих некретнина						
в) Амортизација средстава узетих у закуп						
г) Амортизација осталих средстава		39				
6.2. Трошкови резервисања	214	153	573	573	139.87	37.35
7. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	735	777	2,320	2,320	94.59	31.68
8. Трошкови пореза	64	68	456	456	94.12	14.04
9. Трошкови доприноса	157	146	113	113	107.53	138.94
II ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	335	935	950	951	35.83	35.26
1. Расходи камата	335	935	950	951	35.83	35.26
2. Негативне курсне разлике						
3. Расх. по основу валутне клаузуле						
4. Остали финансијски расходи						
III ОСТАЛИ РАСХОДИ И ГУБИЦИ	68	210	140	158	32.38	48.57
1. Нето губици по основу отуђења немат. средстава, некретнина, постројења и опреме	20	36	7	25	55.56	285.71
2. Нето губици по основу отуђења инвестици. некрет.			2	2		
3. Нето губици по основу отуђења биолошких сред.						
4. Нето губици по основу отуђења сталних сред. намијењених продаји и сред. посло. које се обуставља						
5. Нето губици од отуђења финан. сред. и улагања у повезана лица						
6. Нето губици по основу продаје материјала						
7. Мањкови						
8. Нето губици од дериватних финан. инструмената						
9. Остали расходи и губици	48	174	131	131	27.59	36.64
IV Расходи (I+II+III)	28,375	28,870	36,244	36,263	98.29	78.29
V Расх. од усклађивања вриј. имовине	44	0	1,105	1,297		3.98
1. Расходи од усклађи. вријед. имовине (осим финан.)	0	0	0	0		
1.1. Нето губици по основу обезвређења немат. сред.						
1.2. Нето губици по основу обезвређења некретнина, постројења и опреме						
1.3. Нето губици по основу обезвређења инвестици. некрет. које се вред. по набавној вријед.						
1.4. Нето губици по основу обезвређења биолошких сред. које се вреднују по набавној вријед.						
1.5. Нето губици од усклађивања вриједности залиха материјала и робе						
1.6. Нето губици од ускла. вриј. стал. сре. намије. продаји, сред. посло. које се обуста. и оста. нефина. сре.						
2. Губици од ускла. вријед. финан. сред.	44	0	1,105	1,297		3.98
2.1. Нето губици од ускла. вриј. дугорочних финан. сред.						
2.2. Нето губици од ускла. вријед. краткорочних финан. сред. (осим потраживања од купаца)						
2.3. Нето губици од ускла. вриј. потраживања од купаца	44		1,105	1,297		3.98
2.4. Нето губици од ускла. врије. осталих финан. сред.						
VI РАСХ. ПО ОСНОВУ ПРОМЈЕНЕ РАЧУНОВО. ПОЛИТИКА И ИСПРА. ГРЕШАКА ИЗ РАНИ. ГОД.	21		42	42		50.00
УКУПНИ РАСХОДИ (IV+V+VI)	28,440	28,870	37,391	37,602	98.51	76.06

СРЕДСТВА	На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.	Индекс 2/3
1	2	3	4	5
A. СТАЛНА СРЕДСТВА	131,589	141,614	141,614	92.92
I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА	5,887	4,651	4,651	126.57
1. Улагања у развој	21	23	23	91.30
2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	3,457	3,660	3,660	94.45
3. Goodwil				
4. Остала нематеријална средства	2,409	968	968	248.86
5. Аванси и нематеријална средства у припреми				
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	104,652	136,595	136,595	76.61
1. Земљиште	326	326	326	100.00
2. Грађевински објекти	24,513	46,225	46,225	53.03
3. Постројења и опрема	70,407	80,896	80,896	87.03
4. Остале некретнине, постројења и опрема	17	16	16	106.25
5. Улагање на туђим некрет., построј. и опреми				
6. Аванси и некрет., построј. и опрема у припреми	9,389	9,132	9,132	102.81
III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	502	290	290	173.10
IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП				
V БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0	0	0	
1. Шуме				
2. Вишегодишњи засади				
3. Основно стадо и остала биолошка средства				
4. Аванси и биолош. сред. у припреми				
VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	20,548	78	78	26,343.59
1. Учешће у капиталу зависних субјеката	20,481	1	1	
2. Учешће у капиталу придруже. субјеката и заједни. подухвата				
3. Финансијска сред. по амортизованој вриједности	0	0	0	
3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима				
3.2. Дугорочни кредити у земљи				
3.3. Дугорочни кредити у иностранству				
3.4. Остала финан. сред. по амортизованој вриједности				
4. Финан. сред. по фер вриједности кроз остали укупан резултат	67	77	77	87.01
4.1. Власнички инструменти				
4.2. Дужнички инструменти	67	77	77	87.01
5. Потраживања по финансијском лизингу				
VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА				
Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	116	131	131	88.55
В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА	15,991	13,800	13,800	115.88
I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕД. НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕД. ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉАЈУ	4,262	2,899	2,899	147.02
1. Залихе материјала	4,240	2,842	2,842	149.19
2. Зал. недовршене произ., полупроизвода и недов. услуга				
3. Залихе готових производа				
4. Залихе робе				

5. Стална сред. и сред. обустављеног посл. намијењена прод.				
6. Дати аванси	22	57	57	38.60
III КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ	11,729	10,901	10,901	107.60
1. Краткорочна потраживања	6,798	9,016	9,016	75.40
1.1. Купци - повезана правна лица	6,671	4,409	4,409	151.30
1.2. Купци у земљи	100	56	56	178.57
1.3. Купци из иностранства				
1.4. Потраживања из специфичних послова		4,537	4,537	0.00
1.5. Друга краткорочна потраживања	27	14	14	192.86
1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит				
2. Краткорочни финансијски пласмани	243	467	467	52.03
2.1. Финансијска средства по амортизованој вриједности	243	467	467	52.03
а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	233	459	459	50.76
б) Краткорочни кредити у земљи	10	8	8	125.00
в) Краткорочни кредити у иностранству				
г) Остала финансијска сред. по амортизованој вриједности				
2.2. Финансијска сред. По фер вријед. Кроз биланс успјеха				
2.3. Потраживања по финансијском лизингу				
2.4. Дериватна финансијска средства				
3. Готовински еквиваленти и готовина	4,273	951	951	449.32
3.1. Готовински еквиваленти				
3.2. Готовина	4,273	951	951	449.32
4. Порез на додатну вриједност				
5. Краткорочна разграничења	415	467	467	88.87
Г. БИЛАНСНА АКТИВА	147,696	155,545	155,545	94.95
Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	26,593	40,477	40,477	65.70

Биланс стања - ПАСИВА (нето вриједност) ЗП ЕД а.д. Пале

прилог 6

000 КМ

ИЗВОРИ СРЕДСТАВА	На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.	Индекс 2/3
1	2	3	4	5
БИЛАНСНА ПАСИВА				
A. КАПИТАЛ	91,352	87,755	87,755	104.10
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	15,796	15,796	15,796	100.00
1. Акцијски капитал	15,796	15,796	15,796	100.00
1.1. Акцијски капитал-обичне акције	15,796	15,796	15,796	100.00
1.2. Акцијски капитал-повлаштене (приоритетне) акције				
2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу				
3. Улози				
4. Државни капитал				
5. Остали основни капитал				
II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0	0	0	
1. Откупљене сопствене акције и удјели				
2. Уписани неуплаћени капитал				
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА				
IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК				
V РЕЗЕРВЕ	9,006	8,914	8,914	101.03
1. Законске резерве	298	240	240	124.17
2. Статутарне резерве	88	53	53	166.04
3. Остале резерве	8,620	8,621	8,621	99.99
VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	29,860	35,658	35,658	83.74
1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	29,860	35,658	35,658	83.74
2. Остале ревалоризационе резерве				
VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ КАПИТАЛ				
VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАН. СРЕД. КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕД. КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ КАПИТАЛ				
IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ	36,690	27,387	27,387	133.97
1. Нераспоређена добит ранијих година/Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	30,541	26,229	26,229	116.44
2. Нераспоређена добит текуће године/Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	6,149	1,158	1,158	531.00
3. Нето приход од самосталне дјелатности				
X ГУБИТАК	0	0	0	
1. Губитак ранијих година/Вишак расхода над приходима ранијих година				
2. Губитак текуће године/Вишак расхода над приходима текуће године				
XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ				
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	23,309	30,508	30,508	76.40
I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	956	984	984	97.15
1. Резервисања за трошкове у гарантном року				
2. Резер. за накнаде и бенефиције запослених	793	797	797	99.50

3. Остала дугорочна резервисања	163	187	187	87.17
II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	9,297	17,538	17,538	53.01
1. Обавезе према повезаним правним лицима	106	799	799	13.27
2. Дугорочни кредити у земљи		11,901	11,901	0.00
3. Дугорочни кредити у иностранству	3,785	4,534	4,534	83.48
4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	5,000			
5. Дугорочне обавезе по лизингу				
6. Остале дугорочне фина. обавезе по амортизованој вриј.				
7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	406	304	304	133.55
III РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	13,056	11,986	11,986	108.93
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	5,239	6,009	6,009	87.19
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	27,796	31,273	31,273	88.88
1. Краткорочне финансијске обавезе	2,442	3,965	3,965	61.59
1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	721	721	721	100.00
1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	1,721	3,244	3,244	53.05
1.3. Краткорочне обавезе по лизингу				
1.4. Краткорочне обавезе по фер вриј. кроз биланс успјеха				
1.5. Дериватне финансијске обавезе				
1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности				
2. Обавезе из пословања	22,743	23,633	23,633	96.23
2.1. Примљени аванси, депозити и кауције	421	466	466	90.34
2.2. Добављачи - повезана правна лица	20,443	20,457	20,457	99.93
2.3. Добављачи у земљи	1,879	2,689	2,689	69.88
2.4. Добављачи из иностранства		21	21	0.00
2.5. Остале обавезе из пословања				
3. Обавезе из специфичних послова	144	866	866	16.63
4. Обавезе за плате и накнаде плата	970	891	891	108.87
5. Остале обавезе	31	31	31	100.00
6. Порез на додатну вриједност	156	423	423	36.88
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	47	97	97	48.45
8. Обавезе за порез на добит	328	402	402	81.59
9. Краткорочна разграничења	935	965	965	96.89
10. Краткорочна резервисања				
Д. БИЛАНСНА ПАСИВА	147,696	155,545	155,545	94.95
Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	26,593	40,477	40,477	65.70

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НА КАПИТАЛУ ЕД а.д. Пале

за период који се завршава на дан 31.12.2022. године

ВРСТА ПРОМЈЕНЕ НА КАПИТАЛУ	КАПИТАЛ КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ДРУШТВА										УДЈЕЛИ КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ (МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС)	УКУПНИ КАПИТАЛ
	Ознака за АОП	Напомена	Акцијски капитал - власнички удјели	Емисиона премија	Резерве	Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења и опрему	Ревалоризационе резерве за финансијска средства вреднована по фер вриједности кроз остали укупни резултат	Остале ревалоризационе резерве	Акумулисани нераспорјеђени добитак /непокривени губитак	УКУПНО		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Стање на дан 01.01.2021.год.	901		15,795,899		8,838,648	31,982,773			22,951,134	79,568,454		79,568,454
2. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	902								0	0		0
3. Ефекти исправке грешака	903					6,418,561			609,731	7,028,292		7,028,292
4. Поново исказано стање на дан 01.01.2021.год. (901 ± 902 ± 903)	904		15,795,899	0	8,838,648	38,401,334	0	0	23,560,865	86,596,746	0	86,596,746
5. Добитак/(губитак) за годину	905								1,158,047	1,158,047		1,158,047
6. Остали укупни резултат за годину	906								0	0		0
7. Укупна добит/ (губитак) ± 905 ± 906	907		0	0	0	0	0	0	1,158,047	1,158,047	0	1,158,047
8. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	908								0	0		0
9. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	909								0	0		0
10. Објављене дивиденде	910								0	0		0
11. Други облици расподјеле добити и покриће губитка	911				75,095				-75,095	0		0
12. Остале промјене	912					-2,743,285			2,743,285	0		0
13. Стање на дан 31.12.2021.год./01.01.2022.год.(904 ± 907 ± 908-909-910± 911± 912)	913		15,795,899	0	8,913,743	35,658,049	0	0	27,387,102	87,754,793	0	87,754,793

14. Ефекти промјена у рачуноводственим политикама	914									0		0
15. Ефекти исправке грешака	915									0		0
16. Поново исказано стање на дан 01.01.2022.год. (913 ± 914 ±915)	916	15,795,899	0	8,913,743	35,658,049	0	0	27,387,102	87,754,793	0	87,754,793	
17. Добит/(губитак) за годину	917							3,597,562	3,597,562		3,597,562	
18. Остали укупни резултат	918								0		0	
19. Укупна добит/ (губитак) (± 917 ± 918)	919	0	0	0	0	0	0	3,597,562	3,597,562	0	3,597,562	
20. Емисија акцијског капитала и други облици повећања капитала	920								0		0	
21. Стицање сопствених акција и други облици смањења капитала	921								0		0	
22. Објављене дивиденде	922								0		0	
23. Други облици расподеле добити и покриће губитка	923			92,644				-92,644	0		0	
24. Остале промјене	924				-5,798,241			5,798,241	0		0	
23. Стање на дан 31.12.2022.год. (916 ± 919 ± 920-921-922 ± 923 ± 924)	925	15,795,899	0	9,006,387	29,859,808	0	0	36,690,261	91,352,355	0	91,352,355	

ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ		
		На дан 31.12.2022.	На дан 31.12.2021. Кориговано	На дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (502 до 505)	501	36,403	43,103	43,103
1. Приливи од купаца и примљени аванси у земљи	502	35,798	42,658	42,658
2. Приливи од купаца и примљени аванси у иностранству	503			
3. Приливи од премија, субвенција, дотација и сл.	504			
4. Остали приливи из пословних активности	505	605	445	445
II Одливи готовине из пословних активности (507 до 512)	506	33,510	39,358	39,358
1. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у земљи	507	16,905	20,351	20,351
2. Одливи по основу исплата добављачима и дати аванси у иностранству	508	43	83	83
3. Одливи по основу плаћених камата	509	225	653	653
4. Одливи по основу испл. зарада, накнада зарада и оста. личн. расх.	510	15,324	14,568	14,568
5. Одливи по основу пореза на добит	511	424	20	20
6. Остали одливи из пословних активности	512	589	3,683	3,683
III Нето прилив готовине из пословних активности (501 - 506)	513	2,893	3,745	3,745
IV Нето одлив готовине из пословних активности (506 - 501)	514			
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (516 до 530)	515	26	117	117
1. Приливи готовине по основу продаје акција и удјела зависних и придружених друштава и заједн. подухвата	516			
2. Приливи по основу продаје нек., постројења и опреме	517	10	3	3
3. Приливи по основу продаје инвестиционих некретнина	518			
4. Приливи по основу продаје биолошких средстава	519			
5. Приливи од дивиденди и учешћа у добитку	520			
6. Приливи по основу продаје сталних средстава намијењених продаји	521			
7. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	522			
8. Приливи од финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	523			
9. Приливи од осталих финан. сред. по амортизованој вријед.	524		69	69
10. Приливи по основу лизинга (главница)	525			
11. Приливи по основу лизинга (камата)	526			
12. Приливи по основу камата	527	15	35	35
13. Приливи од дивиденди и учешћа у добити	528			
14. Приливи по основу дериватних финан. инструмената	529			
15. Остали приливи из активности финансирања	530	1	10	10
II Одливи готовине из активности инвестирања (532 до 541)	531	3,298	462	462
1. Одливи готовине по основу куповине акција и удјела зависних и придружених друштава и зајед. подухвата	532			
2. Одливи по основу куповине некретнина, постројења и опреме	533	3,298	3	3

3. Одливи по основу куповине инвестиционих некретнина	534			
4. Одливи по основу куповине биолошких средстава	535			
5. Одливи по основу куповине нематеријалних средстава	536			
6. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз остали укупни резултат	537			
7. Одливи по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	538			
8. Одливи по основу осталих финансијских средстава по амортизованој вриједности	539		459	459
9. Одливи по основу дериватних финанси. инструмената	540			
10. Остали одливи из активности инвестирања	541			
III Нето прилив готовине из активности инвестирања (515-531)	542			
IV Нето одлив готовине из актививности инвестирања (531-515)	543	3,272	345	345
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (545 до 550)	544	5,226	0	0
1. Приливи по основу повећања основног капитала	545			
2. Приливи од продаје откупљених сопствених акција	546			
3. Приливи по основу дугорочних кредита	547			
4. Приливи по основу краткорочних кредита	548	226		
5. Приливи по основу издатих дужничких инструмената	549	5,000		
6. Остали приливи из активности финансирања	550			
II Одливи готовине из активности финансирања (552 до 558)	551	1,525	3,369	3,369
1. Одливи по основу откупа сопствених акција и удјела	552			
2. Одливи по основу дугорочних кредита	553	1,513	3,351	3,351
3. Одливи по основу краткорочних кредита	554			
4. Одливи по основу лизинга	555			
5. Одливи по основу дужничких инструмената	556			
6. Одливи по основу исплаћених дивиденди	557			
7. Остали одливи из активности финансирања	558	12	18	18
III Нето прилив готовине из активности финансирања (544-551)	559	3,701		
IV Нето одлив готовине из активности финансирања(551-544)	560		3,369	3,369
Г. УКУПНИ ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (501+515+544)	561	41,655	43,220	43,220
Д. УКУПНИ ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (506+531+551)	562	38,333	43,189	43,189
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (561-562)	563	3,322	31	31
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (562-561)	564			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	565	951	920	920
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	566			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	567			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧ. ПЕРИОДА (565+563-564+566-567)	568	4,273	951	951

Просјечне плате по квалификационој структури за период јануар-децембар 2022. године

Табела 1

прилог 8

Опис	Нето маса	Топли оброк* нето КМ	Превоз ** КМ	Остале накнаде КМ	Просјечан број радника на бази стања крајем мјесеца	Просјечан број запослених на бази часова рада	Просјечна зарада	
							(2/6)/ број мјесеци	(2/7)/ број мјесеци
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Доктор								
Магистар								
ВСС	2,840,438	216,344	58,578	287,775	143	143.89	1,651	1,645
ВС	12,675	1,597	212	1,254	1	1.00	1,056	1,056
ССС	969,651	128,671	30,334	117,542	77	77.91	1,046	1,037
НС								
ВК	1,184,650	130,007	34,809	106,010	71	73.83	1,390	1,337
КВ	1,137,760	156,199	41,209	126,795	91	94.01	1,043	1,009
ПК	296,806	52,711	10,844	34,666	30	29.31	838	844
НК	14,659	2,851	550	2,308	2	0.65	814	1,879
УКУПНО	6,456,640	688,380	176,536	676,349	415	421	1,298	1,279

*Исказати укупан износ топли оброк који радници добију у новцу или боновима и трошкове организоване исхране радника БЕЗ ПОРЕЗА.

**Исказати накнаде трошкова превоза које радници добију у новцу и трошкове организованог превоза запослених.

Нето маса зарада по категоријама исплате

Табела 2

Опис	Износ КМ
1	2
Редован рад	4,746,096
Ноћни рад	16,874
Државни празник	169,353
Рад на државни празник	21,747
Годишњу одмор	514,219
Плаћено одс. без кривице радника	0
Плаћено одс. по другим основама	0
Боловање	294,449
Прековремени рад	121,907
Интервентни рад	0
Приправност	0
Минули рад	488,735
Радни учинак	77,509
Рад недељом	8,196
Службени пут	0
Остало	-2,445
Укупно плата након опорезивања*	6,456,640

* Укупна маса из табела 2 треба да одговара укупној маси из табеле 1 колоне 2.

Кадровски број радника на задњи дан у мјесецу за који је исплаћена плата

Табела 3

Опис	Кадровски број радника на
1	2
Доктор	
Магистар	
ВСС	147
ВС	1
ССС	78
НС	
ВК	71
КВ	94
ПК	35
НК	1
УКУПНО	427

Остале исплаћене накнаде радницима

Табела 4

Опис	Износ КМ
-Топли оброк*	688,380
-Превоз**	176,536
Укупно	864,915
-Тендери и комисије	33,565
-Школарина	0
-Отпремнина за пензију	78,777
-Накнада за Дан Предузећа или Славу	63,600
-Регрес	408,721
-Накнаде за Божић, Васкрс	0
- Осми март	9,600
-Јубиларне награде	29,116
- Стимулативне отпремнине	0
- накнада за екон. соц. збрињавање	0
- Исплате за рођење дјетета	24,859
- Исплате за смрт члана породице	28,112
Остало	0
Укупно	676,349

*Исказати укупан износ топли оброк који радници добију у новцу или боновима и трошкове организоване исхране радника.

**Исказати накнаде трошкова превоза које радници добију у новцу и трошкове организованог превоза запослених