



**ЕЛЕКТРОДИСТРИБУЦИЈА  
СРБИЈЕ**

**Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд**

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

**за период 01.01.-31.12.2024. године**

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд

Број: 256/200-08.01-33339/5-25  
Београд,

30-01-2025

На основу члана 22 Одлуке о оснивању Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (пречишћен текст), број: 05.000-08.01-29271/1-21 од 29. јануара 2021. године, Скупштина Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд на 29. ванредној седници одржаној дана 30. јануара 2025. године, доноси

## ОДЛУКУ

### 1.

Усваја се Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2024.-2026.) и то за период 01.01.-31.12.2024. године, у тексту који се налази у прилогу и чини саставни део ове одлуке.

### 2.

Извештај о степену реализације Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (2024.-2026.) и то за период 01.01.-31.12.2024. године, из тачке 1. ове одлуке доставити Министарству привреде на електронску адресу [javna.preduzeca@privreda.gov.rs](mailto:javna.preduzeca@privreda.gov.rs).

## Образложење

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

Правилником о изменама и допунама Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 131/21) прописани су обрасци тромесечних извештаја, који се попуњавају за сваки период кумулативно са почетком календарске године. Упутством о начину и роковима достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа број 110-00-218/2021-09-04 од 20. октобра 2023. године, Министарство привреде је прописало начин и рокове за достављање ових извештаја. Обрасци извештаја се достављају искључиво путем Информационе платформе којом управља Министарство привреде, почевши од Извештаја за период 01.01.-31.03.2024. године.

С обзиром на наведено донета је одлука као у диспозитиву.

Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд  
Председник скупштине



Милан Цветков

## I Основни статусни подаци

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

Седиште: Булевар уметности 12, 11070 Београд – Нови Београд

Претежна делатност: Дистрибуција електричне енергије и управљање дистрибутивним системом

Матични број: 07005466

ПИБ: 100001378

Оснивач Друштва је Република Србија.

Надлежна министарства: Министарство привреде и Министарство рударства и енергетике.

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

## Реорганизација

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

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

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

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

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

### **Трогодишњи програм пословања**

Трогодишњи програм пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд за период 2024-2026. год. је усвојен Одлуком Скупштине Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (број: 2541200-08.01-27486/27-21) дана 5. марта 2024. год. Влада Републике Србије је на седници, одржаној у Београду 7. марта 2024. год, донела Решење о давању сагласности на Трогодишњи програм пословања Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд за период 2024-2026. год. (05 број: 023-1912/2024-1), објављено у Сл. гласнику РС бр. 18/2024 од 8. марта 2024. године.

### **Измене и допуне трогодишњег програма пословања**

Измене и допуне Трогодишњег програма пословања Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд за период 2024-2026. год. су усвојене Одлуком Скупштине Електродистрибуције Србије д.о.о. Београд (број: 2541200-08.01.-27486/89-24) дана 22. августа 2024. год.

Влада Републике Србије је на седници одржаној у Београду 5. септембра 2024. год. донела Решење о давању сагласности на Програм о изменама и допунама Трогодишњег програма пословања Електродистрибуција Србије д.о.о. Београд за период 2024-2026. год. (05 број: 023-8159/2024), објављено у Сл. гласнику РС бр. 75/2024 од 6. септембра 2024. год. и плански подаци у овом извештају су приказани сходно том документу.

## **II Образложење пословања**

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

Имајући у виду финансијски положај и врло ограничена расположива финансијска средства, Друштво је, током првог квартала 2024. године, предузимало одговарајуће мере у погледу консолидације новчаног тока и успостављања финансијске стабилности по основу којих су извршавани издаци само за текуће приоритетне потребе у циљу очувања стабилног функционисања дистрибутивног електроенергетског система, што је условило да се капитална (инвестициона) улагања из сопствених новчаних средстава, као и издаци за поједине производне и непроизводне услуге у одређеној мери успоре и одложе.

Почетком другог квартала 2024. године, у месецу априлу 2024. године, закључен је нови Уговор о дугорочном кредиту за обртна средства и повлачењем трансхе од 3 млрд. динара обезбеђено је да се до краја месеца априла 2024. године измире све доспеле, а неизмирене обавезе према добављачима из првог квартала 2024. године.

На поновно успостављање ликвидности и повећање салда готовине током другог квартала 2024. године позитивно је утицао договор (анексирање уговора) између ЕПС АД Београд и Електродистрибуције Србије о промени рокова доспећа фактура за промет електричне енергије тј. успостављени су исти рокови доспећа по фактурама које испоставља оператор дистрибутивног система за услугу приступа и коришћења дистрибутивног система, односно по фактурама за набавку електричне енергије за надокнаду губитака у дистрибутивном систему и за сопствену потрошњу које испоставља снабдевач. Договорено је да рокови доспећа свих фактура које произилазе из промета електричне енергије буду 30 дана од дана пријема рачуна. Примена ове одредбе по анексираним уговорима је започела од података о токовима електричне енергије за обрачунски месец март 2024. године који су фактурисани у последњој декади месеца априла 2024. године. Тиме је за набавку електричне енергије за надокнаду губитака и за сопствену потрошњу продужен рок доспећа што је довело до мањег нивоа одлива новчаних средстава у месецу априлу 2024. године, док је за услугу приступа и коришћења дистрибутивног система на гарантованом и резервном снабдевању скраћен рок доспећа са 60 на 30 дана од дана пријема рачуна, што је довело до већег нивоа прилива по овом основу у месецу мају 2024. године.

У току трећег квартала 2024. године обезбеђено је стабилно функционисање дистрибутивног електроенергетског система, упркос изазовима који су били условљени високим температурама ваздуха током месеца јула и августа. Јул ове године је био летњи месец са највећом преузетом енергијом и максималном снагом од када се прате подаци за целу Србију. Летњи максимум преузете енергије и снаге из преносног система је сваке године све већи и по вредностима се приближио зимском максимуму.

У току четвртог квартала 2024. године значајан део пословних активности је био усмерен у правцу реализације (завршетка) инвестиционих пројеката који се финансирају из средстава буџета (субвенција), што је утицало да укупан ниво инвестиционих улагања током 2024. године буде највиши до сада.

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања сачињен је на основу стварних књижења, уз напомену да је део података који се односе на децембар 2024. год. процењен, што се углавном односи на: део пословних промена које се односе на интерну и улазну документацију из информационог система за оверу рачуноводствених исправа која није прошла цео документациони ток тј. до момента сачињавања овог извештаја није достављена на књижење службама за рачуноводствене послове, трошкове дугорочних резервисања, обрачун пореске амортизације, порески биланс и ефекте пописа.

## 1. БИЛАНС УСПЕХА

**Пословни приходи** - у посматраном периоду су за 2% мањи од планираних и износе 106,1 млрд. динара.

**Приходи од продаје услуга** - У оквиру остварених прихода од продаје услуга у износу од 94,54 млрд. динара, у посматраном периоду, највећи удео од 99,26% има приход од приступа и коришћења дистрибутивног система који износи 93,84 млрд. динара. Приход од електричне енергије (који се претежно односи на утврђену неовлашћену потрошњу електричне енергије) има удео од 0,37% и износи 0,35 млрд. динара, а преостали део прихода од продаје услуга односи се на приходе од нестандартних услуга који имају удео од 0,37% и износе 0,35 млрд. динара.

000 РСД				
ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ УСЛУГА КОРИСНИЦИМА ДИСТРИБУТИВНОГ ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКОГ СИСТЕМА (ДЕЕС)	Остварење I-XII 2024.	Учешће у %	ИД Плана I-XII 2024.	Реализација плана (индекс)
	1	2	3	4 (1/3)
1. Приступ и коришћење ДЕЕС - мрежарина	93.839.753	99,26%	95.047.870	99
2. Приход од електричне енергије	347.940	0,37%	600.991	58
3. Нестандардне услуге	347.317	0,37%	438.428	79
<b>УКУПНО:</b>	<b>94.535.010</b>	<b>100%</b>	<b>96.087.288</b>	<b>98</b>

**Приходи од активирања учинака** – у посматраном периоду износе 5,8 млрд. динара и мањи су од планираних за 22%. У структури ових прихода заступљени су приходи од активирања учинака у процесу улагања у изградњу нових прикључака, измештање мерних места и накнадног улагања у основна средства (превентивни ремонти и реконструкција електроенергетских објеката) сходно одредбама МРС 16 и члану 10. Одлуке о рачуноводственим политикама и начелима број 20.700.-08.01.-312204/7-21 од 30.11.2021. године.

**Остали пословни приходи** – у посматраном периоду су за 19% већи од планираних и износе 4,0 млрд. динара. У њиховој структури заступљени су приходи од донација (који се односе на приходе по основу условљених донација и на приходе од дела трошкова система за стварање услова за прикључење на дистрибутивни електроенергетски систем), приходи од закупа, приходи од ликвидираних штета од осигурања имовине, приходи по основу префактурисаних судских трошкова и трошкова ангажовања јавних извршитеља и остали пословни приходи.

000 РСД			
ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	Остварење I-XII 2024.	ИД Плана I-XII 2024.	Реализација плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Приходи од донација	3.342.739	2.874.535	116
2. Приходи од закупа	1.430.976	1.655.385	86
3. Приходи од ликвидираних штета од осигурања имовине	150.681	38.955	387
4. Приходи од префактурисаних судских трошкова и трошкова ангажовања јавних извршитеља	81.086	79.560	102
5. Остали пословни приходи	784.425	220.632	356
<b>УКУПНО:</b>	<b>5.789.908</b>	<b>4.869.067</b>	<b>119</b>

**Приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)** - у посматраном периоду износили су 9 мил. динара и односе се на приход од усклађивања вредности остале имовине.

**Пословни расходи** – у посматраном периоду износе 113,0 млрд. динара и за 4% су већи од планираних.

**Трошкови материјала, горива и енергије** – у посматраном периоду износе 47,9 млрд. динара и за 2% су већи од планираних.

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	000 РСД		
	Остварење I-XII 2024.	ИД Плана I-XII 2024.	Реализација плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
1. Материјал и резервни делови за одржавање основних средстава	2.285.555	2.705.004	84
2. Материјал за изградњу прикључака и измештање мерних места	107.246	271.023	40
3. Остали основни материјал (за услуге, производњу и остало)	38.300	39.490	97
4. Канцеларијски и режијски материјал	138.440	146.532	94
5. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	446.127	855.040	52
<b>6. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА (1 до 5)</b>	<b>3.015.668</b>	<b>4.017.088</b>	<b>75</b>
7. Деривати нафте за возила	640.359	746.323	86
8. Остали деривати нафте и енергенти	11.227	8.907	126
<b>9. ТРОШКОВИ ГОРИВА (7 до 8)</b>	<b>651.586</b>	<b>755.230</b>	<b>86</b>
10. Приступ и коришћење преносног електроенергетског система	17.563.071	17.549.828	100
11. Набавка електричне енергије за сопствену потрошњу	1.038.503	1.061.602	98
12. Набавка електричне енергије за надокнаду губитака у ДЕЕС	25.621.978	23.797.434	108
<b>13. ТРОШКОВИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ (10 до 12)</b>	<b>44.223.552</b>	<b>42.408.863</b>	<b>104</b>
<b>14. УКУПНО (6 + 9 + 13)</b>	<b>47.890.806</b>	<b>47.181.182</b>	<b>102</b>

У структури трошкова материјала највећи удео имају трошкови материјала и резервних делова за одржавање основних средстава. У структури трошкова горива највећи удео има утрошак деривата нафте за возила.

Трошкови материјала и резервних делова за одржавање основних средстава су износили 2,3 млрд. динара. У наставку је њихова спецификација по категоријама одржавања:

ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	000 РСД		
	Остварење I-XII 2024.	ИД Плана I-XII 2024.	Реализација плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
<b>1. Електроенергетски објекти (ЕЕО)</b>	<b>2.041.120</b>	<b>2.045.000</b>	<b>100</b>
1.1. ЕЕО 110 kV	184.937	323.712	57
1.2. ЕЕО 35 kV	265.405	455.520	58
1.3. ЕЕО 20 (10) kV и 0,4 kV	1.512.820	1.156.418	131
1.4. Диспечерски центри	77.958	109.349	71
<b>2. Мерна места</b>	<b>221.142</b>	<b>575.000</b>	<b>38</b>
<b>3. ИКТ</b>	<b>14.375</b>	<b>0</b>	
<b>4. Неенергетски објекти (НЕЕО)</b>	<b>2.061</b>	<b>20.000</b>	<b>10</b>
<b>5. Возила</b>	<b>3.735</b>	<b>65.000</b>	<b>6</b>
<b>6. Остало</b>	<b>3.122</b>	<b>4</b>	
6.1. Заштита животне средине	0	0	
6.2. Заштита од пожара	0	0	
6.3. Остала опрема у радионицама и помоћним објектима	3.121	4	
<b>УКУПНО (1 до 6):</b>	<b>2.285.555</b>	<b>2.705.004</b>	<b>84</b>

У структури трошкова електричне енергије највећи удео имају трошкови набавке електричне енергије за надокнаду губитака у дистрибутивном електроенергетском систему који износе 25,6 млрд. динара и већи су за 8% од планираних, док трошкови за приступ и коришћење преносног електроенергетског система износе 17,6 млрд. динара и трошкови набавке електричне енергије за сопствену потрошњу 1,0 млрд. динара.

Посматрано у натуралним величинама, у периоду I-XII 2024. године остварене количине губитака електричне енергије у дистрибутивном систему износе 3.128 GWh, што је више у односу на планираних 2.889 GWh.

ЕЛЕКТРОЕНЕРГЕТСКИ ПОРТФЕЉ	Остварење	ИД Плана	Разлика
	I-XII 2024.	I-XII 2024.	
	1	2	3 (1-2)
Преузета електрична енергија (MWh)	30.160.853	29.465.865	694.988
Испоручена електрична енергија (MWh)	27.033.317	26.576.737	456.580
Губици електричне енергије (MWh)	<b>3.127.536</b>	<b>2.889.128</b>	<b>238.408</b>
Губици електричне енергије (%)	<b>10,37</b>	<b>9,80</b>	<b>0,57</b>

Исказано у процентима, губици електричне енергије у дистрибутивном систему у посматраном периоду износили су 10,37% преузете електричне енергије, што је више у односу на планираних 9,80%.

**Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи** – реализовани су у посматраном периоду у износу од 20,4 млрд. динара и мањи су од планом предвиђених за 2%. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи обрачунавани су и исплаћивани у складу са одредбама Колективног уговора и законским и подзаконским актима који регулишу ову област.

**Трошкови амортизације** – у посматраном периоду износе 21,6 млрд. динара и већи су од планираних за 4%, након активирања значајне вредности инвестиција у току (повећања набавне вредности основних средстава у употреби) током посматраног периода.

**Расходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске)** - у посматраном периоду су износили 311 хиљада динара и односе се на обезвређење остале имовине.

**Трошкови производних услуга** - су већи за 13% од планираних за посматрани период и износе 15,1 млрд. динара. Највећи удео у овој категорији трошкова имају трошкови услуга одржавања који износе 8,2 млрд. динара, трошкови услуга читавања мерних уређаја у износу од 2,9 млрд. динара и трошкови услуга на изградњи прикључака и измештању мерних места у износу од 2,6 млрд. динара.

Трошкови за заштиту на раду се односе на трошкове услуга прегледа опреме и оруђа, опреме за заштиту од пожара и инсталација у објектима. Трошкови за заштиту животне средине се односе на услуге израде плана управљања отпадом, услуге испитивања отпада, услуге отуђења отпада и услуге узорковања и испитивања уља на присуство ПЦБ.

000 РСД

ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	Остварење	ИД Плана	Реализација
	I-XII 2024.	I-XII 2024.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Одржавање	8.198.908	6.456.253	127
Изградња прикључака и измештање мерних места	2.597.389	3.241.009	80
Читавање мерних уређаја	2.877.045	2.500.000	115
Заштита на раду	224.135	100.000	224
Заштита животне средине	482.987	150.000	322
Закуп	28.026	129.204	22
ПТТ и транспортне услуге	413.902	498.203	83
Комуналне услуге	221.904	202.021	110
Остале производне услуге	64.079	75.859	84
<b>УКУПНО:</b>	<b>15.108.377</b>	<b>13.352.550</b>	<b>113</b>

Трошкови услуга одржавања су већи за 27% од планираних и обухватају следеће категорије одржавања:

000 РСД

ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА		Остварење	ИД Плана	Реализација
		И-ХИИ 2024.	И-ХИИ 2024.	плана (индекс)
		1	2	3 (1/2)
<b>1.</b>	<b>Електроенергетски објекти (ЕЕО)</b>	<b>4.703.795</b>	<b>3.006.000</b>	<b>156</b>
1.1.	ЕЕО 110 kV	744.535	529.633	141
1.2.	ЕЕО 35 kV	1.405.359	796.248	176
1.3.	ЕЕО 20 (10) kV и 0,4 kV	2.553.901	1.680.119	152
<b>2.</b>	<b>Мерна места</b>	<b>296.828</b>	<b>1.400.000</b>	<b>21</b>
<b>3.</b>	<b>ИКТ</b>	<b>2.037.457</b>	<b>1.050.000</b>	<b>194</b>
<b>4.</b>	<b>Неенергетски објекти</b>	<b>378.115</b>	<b>100.000</b>	<b>378</b>
<b>5.</b>	<b>Возила</b>	<b>671.843</b>	<b>750.257</b>	<b>90</b>
<b>6.</b>	<b>Остало</b>	<b>110.870</b>	<b>149.996</b>	<b>74</b>
6.1.	Заштита животне средине	39.715	83.189	48
6.2.	Заштита од пожара	0	49.584	0
6.3.	Остала опрема у радионицама и помоћним објектима	71.155	17.223	413
<b>УКУПНО (1 до 6):</b>		<b>8.198.908</b>	<b>6.456.253</b>	<b>127</b>

**Трошкови резервисања** - у посматраном периоду износе 1,0 млрд. динара и већи су од планираних услед повећаних трошкова резервисања за тужбе трећих лица. Обрачун и књижење трошкова резервисања врши се на крају пословне године у складу са законским, подзаконским актима и општим актима Друштва.

**Нематеријални трошкови** – у посматраном периоду износе 7,0 млрд. динара, и за 29% су већи од планираних. У оквиру трошкова непроизводних услуга највећи удео имају трошкови услуга обезбеђења и заштите пословних објеката који су износили 900 милиона динара, као и трошкови услуга хигијене у пословним објектима који су износили 722 милиона динара.

Трошкови за порезе, таксе и накнаде су већи од планираних за 58% услед трошкова ПДВ на остварене губитке електричне енергије изнад планираних у периоду мај – септембар и новембар-децембар 2024. године у укупном износу од 337 милиона динара, као и услед тога што су поједине локалне самоуправе на територији дистрибутивног подручја Ниш (огранци Лесковац, Врање и Пирот) принудном наплатом наплаћивале таксе за коришћење и заузеће јавних површина за стубове електродистрибутивне мреже у износу од 88 милиона динара (општина Лебане) иако се поменута такса може наплаћивати само за привремено коришћење простора на јавној површини (не може се наплаћивати за објекте линијске инфраструктуре), као и таксе за успостављање права службености на земљишту у јавној својини за поједина електроенергетска постројења и опрему (који такође спадају у објекте линијске инфраструктуре) у укупном износу од 623 милиона динара (општина Трговиште, општина Босилеград, општина Бојник и општина Бела Паланка).

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

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



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

Судски трошкови су већи од планираних услед повећаног броја тужби корисника система којима се тражи замена дотрајалих дрвених стубова нисконапонске дистрибутивне мреже, претежно на територији дистрибутивног подручја Ниш.

Остали нематеријални трошкови су већи од планираних као последица насталих расхода за накнаде штете лицима, казне и пенале (део конта 559) који су износили 1,1 млрд. динара и који су у највећој мери наплаћени са пословних рачуна ЕДС путем принудне наплате.

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	Остварење	ИД Плана	Реализација
	И-ХИ 2024.	И-ХИ 2024.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Услуге обезбеђења и заштите пословних објеката	900.110	1.040.518	87
Услуге хигијене у пословним објектима	721.583	794.819	91
Интелектуалне (консултантске) услуге правних лица	56.263	104.862	54
Здравствене услуге	119.129	180.601	66
Адвокатске услуге	62.396	67.283	93
Услуге чувања имовине и архивске грађе	8.051	15.610	52
СЛА услуге - ИКТ	64.891	82.933	78
Стручно усавршавање запослених	6.852	11.000	62
Остале непроизводне услуге	17.205	75.132	23
<b>1. Непроизводне услуге (укупно):</b>	<b>1.956.479</b>	<b>2.372.759</b>	<b>82</b>
ПДВ на губитке електричне енергије изнад планираних	336.721	0	
Порез на имовину	821.792	840.453	98
Остале обавезе по основу јавних прихода	1.217.777	664.066	183
<b>2. Трошкови пореза и накнада (укупно):</b>	<b>2.376.290</b>	<b>1.504.519</b>	<b>158</b>
<b>3. Трошкови премија осигурања</b>	<b>457.527</b>	<b>537.499</b>	<b>85</b>
<b>4. Судски и трошкови ангажовања јавних извршитеља</b>	<b>705.781</b>	<b>558.427</b>	<b>126</b>
<b>5. Трошкови чланарина</b>	<b>292.508</b>	<b>277.847</b>	<b>105</b>
<b>6. Трошкови платног промета</b>	<b>29.318</b>	<b>25.221</b>	<b>116</b>
<b>7. Трошкови репрезентације</b>	<b>7.382</b>	<b>17.578</b>	<b>42</b>
<b>8. Остали нематеријални трошкови</b>	<b>1.145.947</b>	<b>108.876</b>	<b>1053</b>
<b>УКУПНО:</b>	<b>6.971.232</b>	<b>5.402.726</b>	<b>129</b>

Пословни губитак - у посматраном периоду остварен је губитак из пословних односа у износу од 6,8 млрд. динара. На остварење негативног резултата из пословних односа је, у условима оствареног нивоа пословних прихода (који су за 2% мањи од планираних), превасходно утицао већи ниво остварених пословних расхода (који су за 4% већи од планираних). На страни пословних расхода, на већи ниво остварења у односу на план претежно је утицао већи ниво трошкова за набавку електричне енергије за надокнаду губитака у дистрибутивном систему, као и већи ниво трошкова производних услуга, трошкова амортизације и нематеријалних трошкова у односу на план.

Резултат из финансијских односа је негативан у износу од 0,3 млрд. динара (планирано 1,1 млрд. динара). У мањој мери на позитивно одступање утицали су приходи од камата на депозите по виђењу на пословним рачунима, а највећи утицај на позитивно одступање имали су финансијски издаци на пројекту Аутоматизација средњапонске дистрибутивне мреже који су евидентирани на дугорочним активним временским разграничењима у билансу стања, а планирани су на осталим финансијским расходима у билансу успеха. Ради се о накнадама које су у вези са почетком расположивости кредитних средстава на овом пројекту плаћене у августу 2024. године из сопствених средстава у укупном износу од 0,8 млрд. динара, а финансијски расходи по овом основу ће се обрачунски евидентирати сразмерно по годинама до момента последње отплате на овом пројекту.

**Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха** износе 838 милиона динара и претежно се односе на приходе од усклађивања вредности потраживања од купаца за електричну енергију (668 милиона динара) и за услуге (159 милиона динара).

**Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха** износе 268 милиона динара и претежно се односе на обезвређење потраживања од купаца за услуге.

**Остали приходи** – у посматраном периоду реализовани су у износу од 122 милиона динара и односе се на приходе од укидања резервисања за тужбе (59 милиона динара), наплаћена отписана потраживања (7 милиона динара), добитке од продаје опреме (51 милион динара) и приходе од смањења обавеза (5 милиона динара).

**Остали расходи** – у посматраном периоду реализовани су у износу од 906 милиона динара и односе се на расходовање залиха материјала (276 милиона динара), расходовање основних средстава (605 милиона динара), директне отписе потраживања од купаца (21 милион динара), мањкове (2 милиона динара) и остале расходе на конту 579 (2 милиона динара).

**Губитак пре опорезивања** - у посматраном периоду остварен је губитак пре опорезивања у износу од 7,4 млрд. динара.

**Нето губитак** - у посматраном периоду одложени порески приходи периода су износили 1,6 млрд. динара, а порески расход периода 0,8 млрд. динара. Нето губитак износи **6,6 млрд. динара**.

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

РБ	НАЗИВ СТАВКЕ	000 РСД		
		Остварење I-XII 2024.	ИД Плана I-XII 2024.	Реализација годишњег плана (%)
		1	2	3 (2/1)
1.	Пословни приходи	106.128.504	108.430.611	98%
2.	Пословни расходи	112.971.919	108.305.308	104%
3.	Финансијски приходи	571.184	347.196	165%
4.	Финансијски расходи	901.431	1.535.554	59%
5.	Остали приходи	959.917	526.425	182%
6.	Остали расходи	1.173.426	1.514.951	77%
7.	Укупни приходи (1+3+5)	107.659.606	109.304.231	98%
8.	Укупни расходи (2+4+6)	115.046.776	111.355.813	103%
9.	Ефекти из пореског биланса	829.752	323.150	-
10.	<b>УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ (7+8+9)</b>	<b>-6.557.418</b>	<b>-1.728.432</b>	<b>-</b>

## 2. БИЛАНС СТАЊА

**Укупна вредност имовине** на дан 31.12.2024. год. износи 398,5 млрд. динара.

У структури **активе** (имовине) 3,0 млрд. динара се односи на преостали уписани а неуплаћени капитал који треба да буде пренет у склопу процеса реорганизације, 351,4 млрд. динара се односи на сталну имовину, а 44,1 млрд. динара на обртну имовину. Вредност залиха на дан 31.12.2024. год. износи 11,1 млрд. динара.

У структури **пасиве** (извора имовине) капитал има вредност 269,8 млрд. динара, дугорочна резервисања и дугорочне обавезе 19,7 млрд. динара, одложене пореске обавезе 19,6 млрд. динара, дугорочни одложени приходи и примљене донације 58,6 млрд. динара и краткорочне обавезе 30,8 млрд. динара.

### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

Из пословних активности остварен је нето прилив готовине у износу од 32,3 млрд. динара, из активности инвестирања нето одлив готовине у износу од 36,3 млрд. динара, а из активности финансирања нето прилив готовине у износу од 5,3 млрд. динара.

У сфери пословних активности је остварен већи износ одлива за остале јавне приходе (АОП 3013) превасходно услед веће обавезе за ПДВ у односу на план. На овој позицији додатно је на већу реализацију од плана утицало и спровођење принудних наплата за таксе и накнаде од стране појединих локалних самоуправа на територији дистрибутивног подручја Ниш (општине Трговиште, Босилеград, Бојник, Лебане и Бела Паланка). Већи износ осталих одлива из пословних активности (АОП 3014) последица је већих издатака за накнаде штете лицима, принудне наплате и судске трошкове.

Стање готовине и готовинских еквивалената на дан 31.12.2024. год. износи 6,5 млрд. динара.

### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи су реализовани у износу од 20,4 млрд. динара и мањи су за 2% од планираних.

Остали трошкови запослених обрачунавани су и исплаћивани у складу са Колективним уговором и законским и подзаконским актима који регулишу ову област.

Износ обрачунатих отпремнина за одлазак у пензију је за 63% већи од планираног, с обзиром да је у посматраном периоду број пензионисаних запослених био већи од планираног за 109 запослених (планирано 147, а пензионисало се 256 запослених у посматраном периоду). Отпремнине за одлазак у пензију се обрачунавају и исплаћују у складу са чл. 48. Колективног уговора.

### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2024. год. број запослених износи 8.399 (планирано 8.638). Посматрано у односу на број запослених на крају претходног квартала, на крају четвртог квартала 2024. године број запослених је мањи за 112 услед већег одлива запослених у односу на планирани одлив (већег броја пензионисаних радника, давања отказа уговора о раду запослених на неодређено време и преминулих запослених).

### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

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

### 7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У посматраном периоду пренето је из буџета и реализовано субвенција за финансирање пројекта – Радови на измештању мерног места, замени мерних уређаја (бројила и мерних група) у износу од 11,03 млрд. динара, за финансирање пројекта – Набавка дистрибутивних и енергетских трансформатора у износу од 0,58 млрд. динара, а за финансирање пројекта - изградња ТС и расплета мреже 10 kV и ПРП-ова за прикључење објеката „ЕХРО Belgrade 2027“ и Националног фудбалског стадиона у износу од 0,75 млрд. динара. Такође, у склопу удруженог вођења капиталног пројекта Аутоматизација средњенапонске дистрибутивне мреже, реализована је вредност субвенције у износу од 0,16 млрд. динара. Укупно реализована вредност свих субвенција износила је 12,52 млрд. динара, што представља 98% од укупно планираног износа у посматраном периоду.

### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У посматраном периоду није било издвајања средстава за рекламу и пропаганду, спонзорство, донације, хуманитарне и спортске активности. Трошкови репрезентације у посматраном периоду износе 7,4 милиона динара и мањи су од планираних за 58%.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитна задуженост на дан 31.12.2024. године износи 12,7 млрд. динара. Укупна кредитна задуженост, посматрано у односу на стање на крају претходног квартала, је већа за 1,4 млрд динара по основу задуживања за капиталне пројекте.

У месецу марту 2024. године је у потпуности отплаћен дугорочни кредит за обртна средства (ликвидност) који је повучен 2022. године, док је у месецу априлу 2024. године по закључењу новог уговора о дугорочном кредиту за обртна средства повучен износ од 3,0 млрд. динара у циљу измирења доспелих обавеза према добављачима које нису биле измирене у року доспећа током првог квартала 2024. године.

Два кредита за капиталне пројекте (пројекат енергетске заједнице југоисточне Европе и пројекат хитне обнове након поплава) се односе на делатност дистрибуције електричне енергије, али је дужник по њима ЕПС АД Београд и Електродистрибуција Србије као корисник тих кредита редовно измирује обавезе за отплате које путем задужења испоставља ЕПС АД Београд. Задуженост по овом основу на дан 31.12.2024. године износи 1,9 млрд. динара.

На дан 31.12.2024. године, за реализован пројекат Унапређење дистрибутивне мреже износ кредитне задужености код домаћих пословних банака износи 5,9 млрд. динара, за пројекат Паметна бројила (фаза 1А, ЕБРД) 0,7 млрд. динара, а за пројекат Аутоматизација средњенапонске дистрибутивне мреже износи 1,2 млрд. динара.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У посматраном периоду укупна реализација капиталних улагања износи 40,7 млрд. динара.

Капитална улагања за инвестиције реализована су у износу од 38,4 млрд. динара (73% од планираног износа).

Капитална улагања за набавку основних средстава износе 2,3 млрд. динара (52% од планираног износа).

000 РСД

КАПИТАЛНА УЛАГАЊА - "CAPEX"	Остварење	ИД Плана	Реализација
	I-XII 2024.	I-XII 2024.	плана (индекс)
	1	2	3 (1/2)
Инвестиције	38.432.537	52.660.462	73
Набавка основних средстава	2.263.555	4.330.898	52
<b>Капитална улагања - укупно:</b>	<b>40.696.093</b>	<b>56.991.360</b>	<b>71</b>
<b>Трошкови амортизације</b>	<b>21.607.818</b>	<b>20.809.205</b>	<b>104</b>
<b>Рацио "CAPEX"-а и амортизације</b>	<b>1,88</b>	<b>2,74</b>	<b>-</b>

У циљу дугорочног очувања вредности сталне имовине пожељно је да реализација капиталних улагања буде већа од амортизације тј. да рацио „CAPEX“-а и амортизације буде већи од 1. На остварење овог рацио показатеља у вредности изнад 1, у посматраном периоду, позитивно су утицали извори финансирања из средстава буџета и позајмљених средстава. Да није било реализације из ова два извора финансирања овај показатељ би остао на нивоу испод 1, с обзиром да ЕДС из сопствених средстава која се обезбеђују из основног прихода од приступа и коришћења дистрибутивног система није имао могућности да повећа ниво капиталних улагања.

У посматраном периоду, реализација инвестиција из сопствених средстава износила је 14,8 млрд. динара (58% од планираног износа), из позајмљених средстава 4,4 млрд. динара (60% од планираног износа), док је из средстава буџета реализовано 11,2 млрд. динара (99% од планираног износа). Из осталих извора финансирања (средстава корисника система, донација и сопствених радова) реализовано је укупно 8,0 млрд. динара (95% од планираног износа).

У посматраном периоду, реализација набавке основних средстава из сопствених средстава износила је 1,7 млрд. динара (45% од планираног износа), док је из средстава буџета реализовано 0,6 млрд. динара (100% од планираног износа).

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања и обавеза на дан 31.12.2024. године посматрано са аспекта рочне структуре је задовољавајуће, с обзиром да су у кратком року потраживања већа од обавеза за 0,7 млрд. динара. На дан 31.12.2024. године све обавезе су измирене у року доспећа.

На дан 31.12.2024. године, број спорова у којима је Друштво страна која тужи је 26.578 са укупном вредношћу спорова од 10,6 млрд. динара, док је број спорова у којима је Друштво тужена страна 7.476 са укупном вредношћу спорова од 6,5 млрд. динара.

### III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Финансијски положај Друштва, у погледу новчаних токова, на дан 31.12.2024. године је задовољавајући с обзиром да су у априлу 2024. године у међусобним економским односима са ЕПС АД Београд успостављени истоветни рокови за плаћање фактура по основу промета електричне енергије чиме је обезбеђено пословање по истим условима. Наведени пословни догађај се одразио на остварени салдо готовине већи од планираног, што је омогућило да се у периоду мај-децембар 2024. године не настави са задуживањем за недостајућа обртна средства тј. успостављено је редовно стање у погледу ликвидности Друштва.

С друге стране, посматрано кроз биланс успеха, остварени пословни приходи нису довољни да покрију актуелан ниво пословних расхода. Таква ситуација је последица инфлације на страни трошкова уз непромењени ниво тарифа за приступ и коришћење дистрибутивног система у претходне три године.

У условима примене актуелних тарифа за приступ и коришћење дистрибутивног система (које су одобрене и у примени од 01.10.2021. године и које уз инфлацију на страни трошкова током 2022, 2023. и 2024. године нису кориговане), у предстојећем периоду, како би се оператору дистрибутивног система обезбедили финансијски услови за ефикасно обављање делатности од општег интереса, од великог значаја је да се сходно тачки IV.2.5. Методологије за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију електричне енергије у максимално одобреном приходу оператора дистрибутивног система тј. у одобреним тарифама за приступ и коришћење дистрибутивног система призна актуелни (неопходан) ниво оперативних трошкова и актуелна просечна набавна цена електричне енергије за надокнадну губитака, с обзиром да је од 01.10.2021. године до данас дошло до пораста набавних цена електричне енергије.


Такође, за стабилност финансијског пословања од великог значаја биће и реализација свих планираних активности које се предузимају у правцу смањења техничких и нетехничких губитака електричне енергије.

**Електродистрибуција Србије је, у складу са наведеним, у посматраном периоду остварила нето губитак од 6,6 млрд. динара.**

Коначни билансни обрасци у статутарном финансијском извештају за 2024. годину ће се у одређеној мери разликовати од исказаних у овом извештају, након спровођења свих коначних књижења пословних промена за 2024. годину које су за потребе сачињавања овог извештаја процењене.

С поштовањем,

Дирекција за економско-финансијске послове  
директор Дирекције  
Новак Савановић



У Београду, 27.01.2025. године

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01. до 31.12.2024. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	ИД Плана на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024.)*
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	115.139.432	108.430.611	108.430.611	106.128.504	98%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	92.951.262	96.087.288	96.087.288	94.535.010	98%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	92.950.885	96.087.102	96.087.102	94.534.977	98%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	377	186	186	33	18%
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	5.365.862	7.419.092	7.419.092	5.794.123	78%
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	16.804.182	4.869.067	4.869.067	5.789.908	119%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	18.126	55.164	55.164	9.463	17%
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	116.161.425	108.305.308	108.305.308	112.971.919	104%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	60.823.730	47.181.182	47.181.182	47.890.806	102%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	19.204.459	20.870.701	20.870.701	20.397.829	98%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14.940.219	16.039.913	16.039.913	15.828.480	99%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.387.168	2.742.657	2.742.657	2.684.258	98%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.877.072	2.088.131	2.088.131	1.885.091	90%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРИЗАЦИЈЕ	1020	19.331.309	20.809.205	20.809.205	21.607.818	104%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	107.671	17.524	17.524	311	2%
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	10.582.461	13.352.550	13.352.550	15.108.377	113%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	901.964	671.421	671.421	995.546	148%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.209.831	5.402.726	5.402.726	6.971.232	129%
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025		125.302	125.302		
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	1.021.993			6.843.415	
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	1.225.337	347.196	347.196	571.184	165%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.177.696	329.256	329.256	547.000	166%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	47.293	17.350	17.350	21.850	126%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	348	590	590	2.334	396%
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	571.048	1.535.554	1.535.554	901.431	59%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	513.063	680.999	680.999	845.984	124%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	31.766	15.969	15.969	16.340	102%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	26.219	838.587	838.587	39.107	5%
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	654.289				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		1.188.358	1.188.358	330.246	28%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	340.077	401.808	401.808	838.200	209%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	965.524	1.257.931	1.257.931	267.809	21%
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	194.423	124.616	124.616	121.718	98%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	169.301	257.019	257.019	905.616	352%
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	116.899.269	109.304.231	109.304.231	107.659.606	98%
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	117.867.298	111.355.813	111.355.813	115.046.776	103%
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045					
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	968.029	2.051.582	2.051.582	7.387.170	360%
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049					
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	968.029	2.051.582	2.051.582	7.387.170	360%
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.591.957	1.372.263	1.372.263	798.292	58%
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	1.506.762	1.695.413	1.695.413	1.628.044	96%
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>	1055					
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>	1056	1.053.224	1.728.432	1.728.432	6.557.418	379%
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	ИД Планираног стања на дан 31.12.2024. Текућа година	31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	4.552.179	3.152.179	3.152.179	3.018.085	96%
	<b>Б. СТАЈНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	327.939.640	366.248.745	366.248.745	351.418.869	96%
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	9.667.335	10.579.535	10.579.535	10.916.516	103%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концепције, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4.191.682	6.286.324	6.286.324	7.354.701	117%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	5.475.653	4.293.211	4.293.211	3.561.815	83%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	317.923.964	355.316.433	355.316.433	339.275.049	95%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	85.417.910	87.501.315	87.501.315	86.665.011	99%
023	2. Постројења и опрема	0011	191.312.980	216.719.139	216.719.139	219.504.983	101%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	61.374	59.905	59.905	98.539	164%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	38.060.486	49.054.138	49.054.138	30.792.444	63%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	16.285	15.105	15.105	14.868	98%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	1.482.604	1.966.832	1.966.832	1.255.174	64%
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	1.572.325			944.031	
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	348.341	352.777	352.777	344.780	98%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учетња у капиталу правних лица (осим учетња у капиталу која се вреднују методом учетња)	0019	291.730	291.730	291.730	292.053	100%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учетња у капиталу која се вреднују методом учетња	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијскалагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	56.611	61.047	61.047	52.728	86%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				882.524	
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029					
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	45.665.812	37.961.587	37.961.587	44.083.209	116%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	10.562.696	10.200.291	10.200.291	11.054.847	108%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10.316.926	9.933.224	9.933.224	10.948.037	110%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	233			204	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	171.223	221.657	221.657	55.355	25%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	74.314	45.410	45.410	51.252	113%
14	II. СТАЈНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	1.825				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	26.330.310	23.921.848	23.921.848	23.664.945	99%
204	1. Потраживања од кућаца у земљи	0039	26.321.705	23.911.468	23.911.468	23.657.307	99%
205	2. Потраживања од кућаца у иностранству	0040	828	725	725	1.062	146%
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	7.777	9.654	9.654	6.576	68%
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2.191.764	1.795.540	1.795.540	1.308.853	73%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2.010.498	1.509.357	1.509.357	532.500	35%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	42.816	123.825	123.825	660.227	533%
224	3. Потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса	0047	138.450	162.358	162.358	116.126	72%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.755	2.447	2.447	7.177	293%
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	2.755	2.447	2.447	2.711	111%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				4.466	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.233.169	1.049.109	1.049.109	6.490.971	619%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.343.293	992.352	992.352	1.556.416	157%
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>	0059	378.157.631	407.362.511	407.362.511	398.520.163	98%
88	<b>Ђ. ВАЊБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0060	11.222.888	23.759.470	23.759.470	21.880.642	92%

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	ИД Планираног стања на дан 31.12.2024. Текућа година	31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>ПАСИВА</b>						
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>	<b>0401</b>	277.733.009	275.315.267	275.315.267	269.839.714	98%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	93.652.517	95.052.517	95.052.517	95.186.611	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	4.552.179	3.152.179	3.152.179	3.018.085	96%
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	198.426.040	198.012.359	198.012.359	196.929.258	99%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	1.231.260	1.231.260	1.231.260	1.274.086	103%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	<b>0408</b>	14.116.542	14.116.659	14.116.659	14.086.898	100%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	14.116.542	14.116.659	14.116.659	14.086.898	100%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410					
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	<b>0412</b>	31.783.009	33.787.187	33.787.187	38.107.052	113%
350	1. Губитак ранијих година	0413	30.729.785	32.058.755	32.058.755	31.549.634	98%
351	2. Губитак текуће године	0414	1.053.224	1.728.432	1.728.432	6.557.418	379%
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	<b>0415</b>	9.325.540	23.313.281	23.313.281	19.660.631	84%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	<b>0416</b>	5.206.448	5.497.806	5.497.806	5.514.631	100%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4.118.725	4.386.442	4.386.442	4.279.260	98%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.087.723	1.111.364	1.111.364	1.235.371	111%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	<b>0420</b>	4.031.840	17.815.475	17.815.475	14.128.694	79%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностраниству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, zajmови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	2.087.672	11.301.123	11.301.123	10.607.101	94%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, zajmови и обавезе по основу лизинга у иностраниству	0425	81.758	4.835.371	4.835.371	1.599.508	33%
413	6. Обавезе по емитовању хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	1.862.410	1.678.981	1.678.981	1.922.085	114%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	87.252			17.306	
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	21.267.479	19.572.066	19.572.066	19.639.435	100%
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430	40.461.407	60.263.666	60.263.666	58.558.709	97%
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	<b>0431</b>	29.370.196	28.898.230	28.898.230	30.821.673	107%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	<b>0433</b>	1.150.082	4.232.999	4.232.999	131.283	3%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajmова од лица која нису домаће банке	0436	429.310	483.429	483.429	131.283	27%
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	720.772	3.540.000	3.540.000		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmови и обавезе из иностранства	0438		209.570	209.570		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5.195.295	4.523.662	4.523.662	6.644.124	147%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	<b>0442</b>	17.936.507	15.657.809	15.657.809	21.330.451	136%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17.499.998	15.290.956	15.290.956	21.112.023	138%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	42.627	44.716	44.716	15.327	34%
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	393.882	322.136	322.136	203.100	63%
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	<b>0449</b>	5.004.715	4.403.054	4.403.054	2.623.286	60%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.071.734	1.943.562	1.943.562	1.881.076	97%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.932.981	2.459.492	2.459.492	742.210	30%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	83.597	80.706	80.706	92.530	115%
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b>	<b>0455</b>					
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	<b>0456</b>	378.157.631	407.362.511	407.362.511	398.520.163	98%
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457	11.222.888	23.759.470	23.759.470	21.880.642	92%



**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
**у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године\***

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2023. Претходна година	ИД Плана за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	01.01.-31.12.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2024.*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	99.857.968	142.871.223	142.871.223	97.356.387	68%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	80.587.651	127.556.563	127.556.563	80.992.454	63%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	5.889	223	223		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	948.896	206.635	206.635	349.922	169%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	18.315.533	15.107.802	15.107.802	16.014.011	106%
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	64.227.023	104.826.386	104.826.386	65.094.775	62%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	36.307.826	72.210.849	72.210.849	31.802.667	44%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	212.520				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	19.219.054	21.878.887	21.878.887	20.548.272	94%
4. Плаћене камате у земљи	3010	131.950	876.671	876.671	258.064	29%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	26.606	36.715	36.715	36	0%
6. Порез на добитак	3012	1.334.912	1.415.703	1.415.703	1.415.703	100%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.019.486	7.546.065	7.546.065	9.177.547	122%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	974.669	861.495	861.495	1.892.486	220%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	35.630.945	38.044.837	38.044.837	32.261.612	85%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	24.967				
1. Продаја акција и удела	3018	17.314				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020	7.635				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022	18				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	30.934.714	53.557.734	53.557.734	36.328.703	68%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	30.934.714	53.557.734	53.557.734	36.328.703	68%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	30.909.747	53.557.734	53.557.734	36.328.703	68%
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	1.505.926	13.781.148	13.781.148	7.561.744	55%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	1.505.926	11.421.148	11.421.148	7.398.384	65%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		2.360.000	2.360.000	163.360	7%
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	3.030.905	2.452.311	2.452.311	2.233.890	91%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	2.926.405	973.012	973.012	937.290	96%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		927.454	927.454	882.722	95%
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	104.500	551.845	551.845	413.878	75%
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		11.328.837	11.328.837	5.327.854	47%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.524.979				
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	101.388.861	156.652.371	156.652.371	104.918.131	67%
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	98.192.642	160.836.431	160.836.431	103.657.367	64%
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	3.196.219			1.260.763	
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051		4.184.060	4.184.060		
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	2.031.873	5.233.169	5.233.169	5.233.169	100%
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053	7.699				
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054	2.622			2.961	
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)</b>	3055	5.233.169	1.049.109	1.049.109	6.490.971	619%

\* Последњи дан тромесеља за који се извештај саставља