



Мјешовити Холдинг
Електропривреда Републике Српске Требиње
Матично предузеће, акционарско друштво Требиње

ИЗВОД ИЗ

ИЗВЈЕШТАЈА

О РАДУ И ПОСЛОВАЊУ
МЈЕШОВИТОГ ХОЛДИНГА
„ЕЛЕКТРОПРИВРЕДЕ РС“
МАТИЧНОГ ПРЕДУЗЕЋА а.д.
ТРЕБИЊЕ
за 2023. годину



Увод

Организација и менаџмент Предузећа

Мјешовити Холдинг „Електропривреда Републике Српске“, Матично предузеће а.д. Требиње (у даљем тексту: МХ „ЕРС“ Матично предузеће) је једно од 26 предузећа које послује у саставу Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“.

МХ „ЕРС“ Матично предузеће регистровано је 18.10.2006. године.

Влада Републике Српске регистрацијом Мјешовитог Холдинга „Електропривреда Републике Српске“ је пренијела власништво на 10 пакета акција државног капитала са 65% учешћа у основном капиталу у 10 предузећа (5 производних и 5 дистрибутивних предузећа), са Републике Српске, као тадашњег власника акција, на МХ „ЕРС“ Матично предузеће, као новог власника акција. Такође, Влада РС је пренијела 51% учешћа у основном капиталу ЗП „ИРЦЕ“ а.д. Источно Сарајево са Републике Српске, тадашњег власника већинског учешћа, на МХ „ЕРС“ Матично предузеће у својству новог власника акција.

Након извршене регистрације МХ „Електропривреда РС“, МХ „ЕРС“ Матично предузеће на бази учешћа у капиталу у МХ „ЕРС“ Матичном предузећу дошло је до повећања активе и пасиве за износ улога у капиталу акционарских друштава (65%) и ЗП „ИРЦЕ“ а.д. Источно Сарајево (51%).

Осим учешћа у зависним производним, дистрибутивним предузећима и „ИРЦЕ“ а.д. Источно Сарајево, МХ „ЕРС“ Матично предузеће има учешће од 100% у „Рудинг“ д.о.о. Угљевик, „ОИЕ Љубиње“ д.о.о. Љубиње, „Вјетропаркови Електропривреде Републике Српске“ д.о.о. Берковићи, „Фотонапонска електрана 2“ д.о.о. Требиње, „ЕРС – Развој, инвестиције и трговина у енергетици“ д.о.о. Београд, „ERS TRADING, trgovanje z električno energijom“ д.о.о. Љубљана и „Термоелектрана Гацко, развој и инвестиција“ д.о.о. Гацко. Такође, МХ „ЕРС“ Матично предузеће има учешће у „ХЕС Горња Дрина“ д.о.о. Фоча од 49%, „Соларна фотонапонска електрана Требиње 1“ д.о.о. Требиње 30% и 25% у ЕКЦ Београд.

Скупштина акционара ЗП „ХЕ на Требишњици“ а.д. Требиње је дана 26.02.2022. године донијела Одлуку број: СА-1544-VII/5 о другој емисији редовних обичних акција. На основу Одлуке Скупштине акционара сачињен је Јединствени проспект друге емисије редовних акција који је одобрен од стране Комисије за хартије од вриједности дана 22.03.2022. године (Рјешење број: 01-УП-31-94-6/22). Након одобрења Јединственог проспекта на сајту БЛ берзе у дневним новинама објављен је позив за упис и уплату друге емисије редовних (обичних) акција јавном понудом. Другом емисијом је емитовано 280.000.000 редовних акција, номиналне вриједности по 1 КМ, а утврђена продајна цијена по акцији износи 0,46 КМ.

Упис и уплата акција почели су дана 31.03.2022. године, с тим да је закључно са 14.04.2022. године кориштено право прече куповине које су могли само да



користе акционари уписани у Извјештај Централног регистра хартија од вриједности а.д. Бања Лука на дан 18.03.2022. године. Право прече куповине је у предвиђеном периоду искористило само МХ „ЕРС“ Матично предузеће, те је купљено укупно 181.995.006 редовних акција по цијени од 0,46 КМ у укупној вриједности 83.717.702,76 КМ. Након куповине акција учешће у основном капиталу МХ „ЕРС“ Матичног предузећа у ЗП „ХЕ на Требишњици“ а.д. Требиње је 76,23%.

Чланом 8. Статута дефинисана је дјелатност Матичног предузећа. Претежна дјелатност од општег интереса коју обавља Матично предузеће је:

- Снабдијевање и трговина електричном енергијом (шифра дјелатности 35.14.).

Влада Републике Српске је, у функцији Скупштине акционара Акцијског фонда РС у МХ „ЕРС“ Матичног предузећа, донијела Одлуку број: 04/1-012-2-4349/22 од 17.11.2022. године о измјенама и допунама Статута МХ „ЕРС“ Матичног предузећа. Поменутом Одлуком организациона структура МХ „ЕРС“ Матичног предузећа је промијењена и проширена.

Организациона структура МХ „ЕРС“ Матичног предузећа

Статутом је утврђена структура и организација МХ „ЕРС“ Матичног предузећа:

- 1) активности из домена рада и функционисања Управе МХ „ЕРС“ Матичног предузећа (контрола пословања),
- 2) праћења, анализирања, планирања и координације производних капацитета (контрола пословања),
- 3) праћење и анализирање извршења плана пословања и инвестиција дистрибутивних система у функцији заштите власничких права на начин и у мјери утврђеној Законом о електричној енергији и Програмом усклађености,
- 4) оперативно управљање производњом и енергетско планирање и послове телеинформационог система,
- 5) припремање и организовање студијског рада, развоја и инвестиционе изградње, припремање и контролу, израду докумената за нове објекте, предлагање планских докумената у области инвестиција, инжињеринг послова - пројектовање,
- 6) финансијско-рачуноводствене послове, послове анализе и планирања, праћење трансакција, израда финансијских извјештаја, расподеле фондова по основу обављања обједињених послова за електроенергетска предузећа Мјешовитог Холдинга, односно обрачуна и фактурисања услуга које обавља МХ „ЕРС“ Матично предузеће и сл.,
- 7) трговине и посредовања у трговини електричном енергијом, истраживање могућности тржишта, комерцијалне послове, као и извоза и увоза електричне енергије, продаје Дистрикту Брчко БиХ, продаје купцима, независним трговцима, заједничке набавке и сл.,
- 8) снабдјевање купаца,
- 9) вршење обавезе јавног снабдијевања, у складу са Одлуком Владе Републике Српске и дозволом РЕРС-а,



- 10) вршење услуге резервног снабдијевања, у складу са Одлуком Владе Републике Српске и дозволом РЕРС-а,
- 11) сарадња са дистрибутивним предузећима у складу са Законом о електричној енергији,
- 12) правне, кадровске и опште послове (обавља послове: нормативно регулисање, заступање предузећа пред судовима и др. надлежним органима, пружање стручне помоћи органима МХ „ЕРС“ Матичног предузећа, кадровски, персонални послови, људски ресурси, послови протокола, архиве, информисања, обезбјеђења и заштите објеката и радника, превоза и старања о исправности службених возила, исхрани радника, одржавање и газдовање пословном зградом),
- 13) имплементације пројеката (ПИУ) (обавља послове финансијско-инвестиционе природе у сарадњи са страним кредиторима и донаторима), и
- 14) координацијску и контролну функцију остваривања плана зависних предузећа и МХ „ЕРС“-а као цјелине.

Матично предузеће је овлаштено да обавља и послове спољнотрговинског промета. Осим тога, без уписа у судски регистар, Матично предузеће може да обавља и друге дјелатности које служе дјелатности уписаној у регистар, а које се упобичано обављају уз те дјелатности у мањем обиму или повремено.

Јединствени идентификациони број Матичног предузећа је 4401355450006.

Порески идентификациони број је: 401355450006.

Сједиште Матичног предузећа је у Требињу, Република Српска, БиХ на адреси: Степе Степановића бб, 89101 Требиње.

Просјечан број радника у 2023. години, на бази стања на крају мјесеца, је 514,67 радника, а у 2022. години је износио 496,17.

Организација Предузећа се заснива на основним принципима који обезбјеђују рационално и ефикасно обављање послова из дјелокруга рада Матичног предузећа.



Органи МХ „ЕРС“ Матичног предузећа су:

- Скупштина акционара,
- Привремени Надзорни одбор у следећем саставу:
 1. Бранко Чолић, председник Надзорног одбора
 2. Сњежана Рајилић, члан
 3. Тибор Јовичић, члан
 4. Велемир Зекић.

- Одбор за ревизију:
 1. Зоран Божић, председник Одбора за ревизију
 2. Миле Балотић, замјеник председника
 3. Драгана Пејић, члан
 4. Добрила Ратковић, члан
 5. Божо Зимоњић, члан.

- в.д. Директор одјељења интерне ревизије је г-ђа Бранка Ружевић.

Пословну политику утврђује Влада Републике Српске у функцији Скупштине Друштва, а спроводи је Надзорни одбор, Одбор за ревизију и Управа Друштва.

Генералног директора и извршне директоре именује Надзорни одбор. Управу МХ „ЕРС“ Матичног предузећа на дан 31.12.2023. године чине в.д. Генерални директор, в.д. Извршни директор за организационо-правне послове, в.д. Извршни директор за техничке послове, в.д. Извршни директор за снабдијевање и в.д. Извршни директор за развој и инвестиције. Послове Извршног директора за економско-финансијске послове тренутно обавља в.д. Извршни директор за снабдијевање.



Мр Лука Петровић
в.д. Генералног директора МХ „ЕРС“
именован дана 16.11.2018. године
Телефон: (+387 59) 277 101,
Телефон: (+387 51) 343 900,
Факс: (+387 59) 277 120
Факс: (+387 51) 340 940



Мр Иван Копривица, дипл.инж.ел.
в.д. Извршни директор за техничке
послове
именован дана 12.04.2022. године
Телефон: (+387 59) 277 102,
Факс: (+387 59) 277 170



Мр Борислав Грубач
в.д. Извршни директор за
организационо-правне послове
именован дана 19.12.2018. године
Телефон: (+387 59) 277 104,
Факс: (+387 59) 277 194



Мр Јовица Влатковић
в.д. Извршни директор за развој и
инвестиције
именован дана 18.05.2020. године
Телефон: (+387 59) 277 107,
Факс: (+387 59) 277 137



Др Зоран Вуковић, дипл.инж.ел.
в.д. Извршни директор за снабдијевање
именован дана 04.12.2020. године

Управа МХ „ЕРС“ је дужна обезбиједити несметане услове рада, проток информација неопходних за благовремено и квалитетно обављање пословних активности, вршити правилну расподјелу овлашћења и надлежности, водити исправну пословну и кадровску политику, поступати и омогућити поступање запослених лица (службеника) у складу са етичким пословним кодексом и нормама.

У свакој области послови се обављају у Дирекцијама, којих има 14 и три службе:



- Дирекција за управљање производњом,
- Дирекција за производњу електричне енергије,
- Дирекција за послове оператора дистрибутивног система,
- Дирекција за инвестиције,
- Дирекција ПИУ (Project Implementation Unit),
- Дирекција за развој,
- Дирекција за економско - финансијске послове,
- Дирекција за тржишно снабдијевање електричном енергијом купаца у РС,
- Дирекција за организационо-правне послове,
- Дирекција за послове Оператора система подстицаја,
- Дирекција за опште послове,
- Дирекција за јавне набавке,
- Дирекција за јавно снабдијевање електричном енергијом купаца у РС,
- Дирекција за обновљиве изворе енергије и енергетску ефикасност,
- Служба за заједничке послове,
- Служба интерне контроле и
- Одјељење интерне ревизије.

На Приједлог Управе МХ „ЕРС“ Матично предузеће, Надзорни одбор је дана 28.02.2020. године донио Одлуку број: НО-Л-12-2/20 о формирању нове дирекције - Дирекција за јавно снабдијевање електричном енергијом купаца у РС. Дирекција је основана због реорганизације електродистрибутивних предузећа, а МХ „ЕРС“ Матично предузеће је од 01.04.2021. године преузело јавно снабдијевање крајњих купаца у РС (мали купци на ниском напону и купци из категорије домаћинства).

Дана 09.06.2020. године Надзорни одбор је донио Одлуку о формирању Дирекције за послове Оператора система подстицаја број: НО-2/01-50-237/20, у чијој надлежности су послови Оператора система подстицаја који су се већ обављали у постојећим дирекцијама у МХ „ЕРС“ Матичном предузећу.

На основу Одлуке Надзорног одбора, број: НО-02/1-99-329/23 од 17.05.2023. године формирана је Дирекција за обновљиве изворе енергије и енергетску ефикасност.



Основни подаци о пословању у 2023. години

Матично предузеће је сачинило годишње финансијске извјештаје на обрасцима: Биланс успјеха, Биланс стања, Биланс токова готовине, Извјештај о промјенама на капиталу и Ноте уз финансијске извјештаје.

Финансијски извјештаји Матичног предузећа су сачињени и приказани у форми образаца прописаних Правилником о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“, број 104/21), Правилником о измјенама Правилника о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“, број 59/22), Правилником о садржини и форми образаца финансијских извјештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике („Службени гласник РС“, број 59/22 и 129/22), као и Правилником о садржини и форми образаца извјештаја о промјенама на капиталу („Службени гласник РС“, број 59/22).

Евидентирање пословних промјена у пословним књигама Матичног предузећа током 2023. године су више пута контролисане од стране интерних и екстерних ревизора и инспектора УИО БиХ са становишта исправности обрачуна и евидентирања ПДВ-а.

Осим екстерних контрола, током 2023. године, имали смо континуиране интерне контроле.

Друштво је као упоредне податке приказало кориговани појединачни биланс успјеха, појединачни извјештај о осталим добицима и губицима у периоду, кориговани појединачни биланс стања, податке за појединачни извјештај о промјенама у капиталу и појединачни извјештај о токовима готовине за годину која се завршава 31. децембра 2022. године.



Преглед основних података о пословању

Табела 1

Подаци	Остварено 2023.	Ребаланс 2023.	Остварено 2022. Кориг.	Индекси		
				2/3	2/4	
1	2	3	4	5	6	
Укупни приходи (000 КМ)	1.151.994	1.101.482	1.084.337	105	106	
Пословни приходи (000 КМ)	1.097.707	1.050.718	1.050.168	104	105	
Финансијски приходи (000 КМ)	50.402	50.554	4.344	100		
Остали приходи и добици (000 КМ)	3.801	190	29.595		13	
Прих. од усклађивања вр. имовине, по основу промјене рач. политика и исправке грешака из ранијих година	84	20	230		37	
Укупни расходи (000 КМ)	994.750	953.539	1.070.533	104	93	
Пословни расходи (000 КМ)	915.447	937.684	1.067.911	98	86	
- набавна вриједност продате робе	501.211	509.968	662.856	98	76	
- трошкови производних услуга	375.653	384.426	369.395	98	102	
- трошкови плата, накнада плата и осталих личних расхода	19.674	19.466	17.926	101	110	
- нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	10.653	14.488	10.690	74	100	
- трошкови амортизације	5.368	5.472	4.529	98	119	
- трошкови резервисања	88	1070	70	8	126	
- трошкови материјала	879	958	929	92	95	
- трошкови горива и енергије	398	426	394	93	101	
- трошкови пореза и доприноса	1.524	1.410	1.123	108	136	
Финансијски расходи (000 КМ)	2.969	3.166	1.008	94		
Остали расходи и губици (000 КМ)	44	21	32	210	138	
Расх. од усклађивања вриј. имовине, по основу промјене рач. политика и исправке грешака из ранијих година	76.290	12.669	1.583			
Бруто резул.текућег периода (000 КМ)	157.244	147.943	13.804	106		
Нето резул.текућег периода (000 КМ)	144.857		13.143			
Продајна цијена Дистр. Брчко (pf/kWh)	14,51	14,50	10,86	100	134	
Цијена од слободне продаје (pf/kWh)	21,30	22,48	39,16	95	54	
Реализоване инвестиције (000 КМ)	Властитим средствима	9.181	12.543	6.810	73	135
	Остали извори	1.041	654	180	159	
	Укупно	10.222	13.197	6.990	77	146
Стварни број запослених на бази кадровске евиденције	517	520	510	99	101	
Биланс стања	На дан 31.12.2023.		На дан 31.12.2022. (кориг.)	Индекс		
Стална средства (000 КМ)	1.576.567		1.421.489	111		
Одложена пореска средства (000 КМ)	2.240		849			
Текућа средства (000 КМ)	299.582		338.554	88		
БИЛАНСНА АКТИВА (000 КМ)	1.878.389		1.760.892	107		
Ванбилансна актива (000 КМ)	1.442.424		789.512	183		
Капитал (000 КМ)	1.448.869		1.306.708	111		
Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе (000 КМ)	22.933		23.478	98		
Одложене пореске обавезе (000 КМ)	822		760	108		
Краткорочне обавезе и краткорочна резервисања (000 КМ)	405.765		429.947	94		
БИЛАНСНА ПАСИВА (000 КМ)	1.878.389		1.760.892	107		
Ванбилансна пасива (000 КМ)	1.442.424		789.512	183		

- **Укупни приходи** остварени су у износу од 1,15 милијарди КМ, за 6% су већи од остварених прихода у истом периоду претходне године. У односу на ребалансиране за 2023. годину, остварени приходи су за 5% већи.



- **Укупни расходи** остварени у 2023. години износе 994,75 мил. КМ, за 7% су мањи од остварених расхода у 2022. години, а у односу на ребалансиране већи су за 4%.
- Остварена је **брutto добит** у пословању у износу од 157,24 мил. КМ. **Нето добит** остварена је у износу од 144,86 мил. КМ, док је у 2022. години остварена нето добит износила 13,14 мил. КМ.
- Остварен је укупан **приход од продаје електричне енергије** у износу од 1,1 милијарди КМ, кога чини приход: од продаје зависним предузећима од 103,90 мил. КМ, од продаје Дистрикту Брчко 40,33 мил. КМ, од тржишног снабдијевања 283,86 мил. КМ, од јавног снабдијевања 341,72 мил. КМ, од продаје квалификованим купцима у БиХ са ПТС 122,65 мил КМ и од продаје купцима на ино тржишту са ПТС 194,59 мил. КМ.
- **Остварена цијена од продаје електричне енергије** Дистрикту Брчко је 14,51 pf/kWh, док је цијена од слободне продаје остварена у износу од 21,30 pf/kWh.
- **Трошкови набавне вриједности** продате робе остварени су у износу од 501,21 мил. КМ, што је за 24% мање у односу на остварене у 2022. години.
- **Трошкови производних услуга** су 375,65 мил. КМ од чега су трошкови преноса електричне енергије 360,17 мил. КМ (трошкови НОС-а, трошкови преносне и дистрибутивне мреже).
- **Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода** у току 2023. године остварени су у износу од 19,67 мил. КМ и за 10% су већи у односу на остварене у 2022. години. До повећања ових трошкова у односу на остварене у претходној години дошло је због повећања цијене рада на 158 КМ која је у примјени од 01. јануара 2023. године и повећања броја радника.
- **Билансна актива, односно пасива** исказана на дан 31.12.2023. године износе 1,88 милијарди КМ и за 7% су веће од исказане на дан 31.12.2022. године.
- Стална имовина износи 1,58 милијарди КМ и за 11% је већа од исказане на дан 31.12.2022. године. Матично предузеће је ангажовало независног процјенитеља који је извршио процјену вриједности сталне имовине на дан 31.12.2020. године а ефекти процјене су књижени под 01.01.2021. године.
- Обртна имовина исказана на дан 31.12.2023. године износи 299,58 мил. КМ и за 12% је мања од исказане на дан 31.12.2022. године.
- Укупан капитал на дан 31.12.2023. године у износу од 1,45 милијарди КМ је за 11% већи од укупног капитала исказаног на дан 31.12.2022. године.
- Основни капитал са износом од 1,25 милијарди КМ је на нивоу основног капитала исказаног на дан 31.12.2022. године.



- Дугорочне обавезе на дан 31.12.2023. године износе 7,72 мил. КМ, а чине их обавезе према повезаним правним лицима 7,58 мил. КМ и обавезе по дугорочним кредитима 141 хиљ. КМ.
- Краткорочне обавезе на дан 31.12.2023. године износе 405,76 мил. КМ а чине их: краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности у износу од 43,87 мил. КМ, краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима 4,4 мил. КМ, обавезе према добављачима-повезана правна лица износе 260,95 мил. КМ, обавезе према осталим добављачима у земљи су 20,13 мил. КМ, обавезе према добављачима у иностранству 1,23 мил. КМ, примљени аванси, депозити и кауције 8,65 мил. КМ, обавезе из специфичних послова 24,61 мил. КМ, обавезе за плате и накнаде плата 1,51 мил. КМ, остале обавезе 3,52 мил. КМ, порез на додату вриједност 93 хиљ. КМ, обавезе за порез на добитак 12,95 мил. КМ, краткорочна разграничења у износу од 23,66 мил. КМ и остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине 212 хиљ. КМ.
- Краткорочна потраживања износе 263,37 мил. КМ, а чине их: потраживања од купаца-повезана правна лица у износу 109,61 мил. КМ, купаца у земљи у износу 101,39 мил. КМ, купци из иностранства у износу 95 хиљ. КМ, потраживања из специфичних послова 2,47 мил. КМ и друга краткорочна потраживања 49,81 мил. КМ.
- Краткорочни финансијски пласмани на дан 31.12.2023. године износе 26,43 мил. КМ (краткорочни кредити дати повезаним правним лицима 21,48 мил. КМ и остала финансијска средства по амортизованој вриједности 4,92 мил. КМ.
- Од укупно Ребалансом планираних **инвестиција** за 2023. годину (13,2 мил. КМ) у извјештајном периоду из властитих средстава реализовано је 9,18 мил. КМ и из кедитних средстава 1 мил. КМ.