



2018.

***ИЗВЈЕШТАЈ О
ПОСЛОВАЊУ***

Садржај

УВОД.....	2
ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ.....	3
РАДНЕ ЈЕДИНИЦЕ.....	4
ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА.....	5
СПИСАК ЛИЦА КОЈА ДИРЕКТНО ИЛИ ИНДИРЕКТНО ИМАЈУ УТИЦАЈ НА УПРАВЉАЊЕ ЕМИТЕНТОМ.....	6
УПРАВА ПРЕДУЗЕЋА.....	6
НАДЗОРНИ ОДБОР.....	7
ОДБОР ЗА РЕВИЗИЈУ.....	8
МИСИЈА И ВИЗИЈА.....	9
ОСНОВНИ ТЕХНИЧКИ ПОДАЦИ.....	11
I ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ.....	12
Преглед набавке, продаје и структуре продаје ел. енергије.....	13
Преглед набавке и продаје ел. енергије по РЈ.....	14
Преглед преузете и испоручене ел. енергије са дистрибутивним губицима.....	15
Преглед фактурисане ел. енергије по дјелатностима.....	16
Преглед фактурисане и наплаћене реализације ел. енергије по РЈ.....	17
II ОДНОСИ СА КУПЦИМА.....	18
III IMS – ИНТЕГРИСАНИ СИСТЕМ УПРАВЉАЊА.....	20
IV ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ.....	21
БИЛАНС УСПЈЕХА.....	22
УКУПНИ ПРИХОДИ.....	24
Пословни приходи.....	25
Финансијски приходи.....	26

Остали приходи.....	27
УКУПНИ РАСХОДИ.....	28
Пословни расходи.....	29
Финансијски расходи.....	32
Остали расходи.....	32
БИЛАНС СТАЊА.....	33
СТРУКТУРА УКУПНЕ АКТИВЕ.....	33
Стална имовина.....	34
Текућа имовина.....	36
СТРУКТУРА УКУПНЕ ПАСИВЕ.....	39
ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА.....	44
БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ.....	46
ТРЖИШТЕ КАПИТАЛА.....	48
Извјештај о промјенама у капиталу.....	49
ТРАНСАКЦИЈЕ С ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА.....	50
ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА.....	51
V ИНВЕСТИЦИЈЕ.....	53
VI ЈАВНЕ НАБАВКЕ.....	56
VII ЉУДСКИ РЕСУРСИ.....	61
VIII ЗАПОСЛЕНОСТ И ЗАРАДЕ.....	64
IX ПРЕГЛЕД СУДСКИХ СПОРОВА.....	66
X ИНФОРМАЦИЈА О АКТИВНОСТИМА НА УВОЂЕЊУ СИСТЕМА ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И КОНТРОЛА (ФУК)	68
XI КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ.....	69



УВОД

Мјешовити Холдинг "Електропривреда Републике Српске" - МП а.д. Требиње је стратешко предузеће, које обавља послове од општег интереса у РС. Холдинг је организован на основама повезивања Матичног предузећа и 11 зависних предузећа путем улагања капитала Матичног предузећа у зависна предузећа, при чему Матично предузеће, као већински власник капитала (акционар) зависних предузећа, учествује у управљању њима.

ЗП "Електрокрајина" а.д. Бања Лука, је предузеће које послује у оквиру Мјешовитог Холдинга "Електропривреда Републике Српске" - МП а.д. Требиње. Основна дјелатност предузећа је дистрибуција и снабдијевање електричном енергијом крајњих потрошача на свим напонским нивоима, као и пружање услуга трећим лицима везано за снабдијевање електричном енергијом.

У извјештајном периоду је дошло до промјене организације Предузећа. Одлуком Скупштине акционара 25.4.2018. год., ради функционалнијег обављања пословања и боље организације, су формиране двије нове РЈ - Челинац и Шипово, које су биле пословнице у ранијој организацији.

Предузеће је у извјештајном периоду остварило укупне приходе у износу 237.405 хиљ. КМ, укупне расходе у износу 236.488 хиљ. КМ, док је нето резултат добит у износу 1.717 хиљ. КМ.

Инвестициона улагања у овом периоду износе 24.876 хиљ. КМ.

Дистрибутивни губици износе 13,55% (без 110kV), док наплата потраживања од купаца износи 105,25%.

На дан 31.12.2018. год. предузеће запошљава 1.920 радника, док је просјечан број запослених по основу стања на крају мјесеца 1.861.

ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Назив предузећа	МХ "Електропривреда РС" – матично предузеће а.д. Требиње ЗП "Електрокрајина" а.д. Бања Лука
Адреса	Краља Петра I Карађорђевића 95, Бања Лука
Телефон	051 246 - 300
Факс	051 215 - 610, 215 - 614
Е-пошта	info@elektrokrajina.com
Интернет сајт	www.elektrokrajina.com
Регистрација	Основни суд у Бањалуци, рег. бр. 1-1117-00
ЈИБ	4400855640000
Матични број	1074440
Основни капитал	92.276.623 КМ
Жиро рачуни	562099-00001349-36, 551001-00000105-05



РАДНЕ ЈЕДИНИЦЕ

РЈ "Електродистрибуција" Бања Лука,
Војводе Живојина Мишића 22, Бања Лука
Централа: 051/314-811
Факс: 051/317-714

РЈ "Електродистрибуција" Градишка,
Гаврила Принципа 1, Градишка
Централа: 051/813-344
Факс: 051/814-271

РЈ "Електродистрибуција" Прњавор,
Јована Дучића 25, Прњавор
Централа: 051/663-666
Факс: 051/663-240

РЈ "Електродистрибуција" Приједор,
Проте Матеје Ненадовића, Приједор
Централа: 052/ 211-500
Факс: 052/231-858

РЈ "Електродистрибуција" Нови Град,
Бранка Ћопића 2, Нови Град
Централа: 052/751-048
Факс: 052/751-679

РЈ "Електродистрибуција" Козарска
Дубица,
Меше Селимовића 79, Козарска Дубица
Централа: 052/ 410-423
Факс: 052/411-005

РЈ "Електродистрибуција" Мркоњић Град,
Стевана Синђелића 5, Мркоњић Град
Централа: 050/211-116
Факс: 050/211-094

РЈ "Електродистрибуција" Лакташи,
Немањина бб, Лакташи
Централа: 051/ 530-010
Факс: 051/532-099

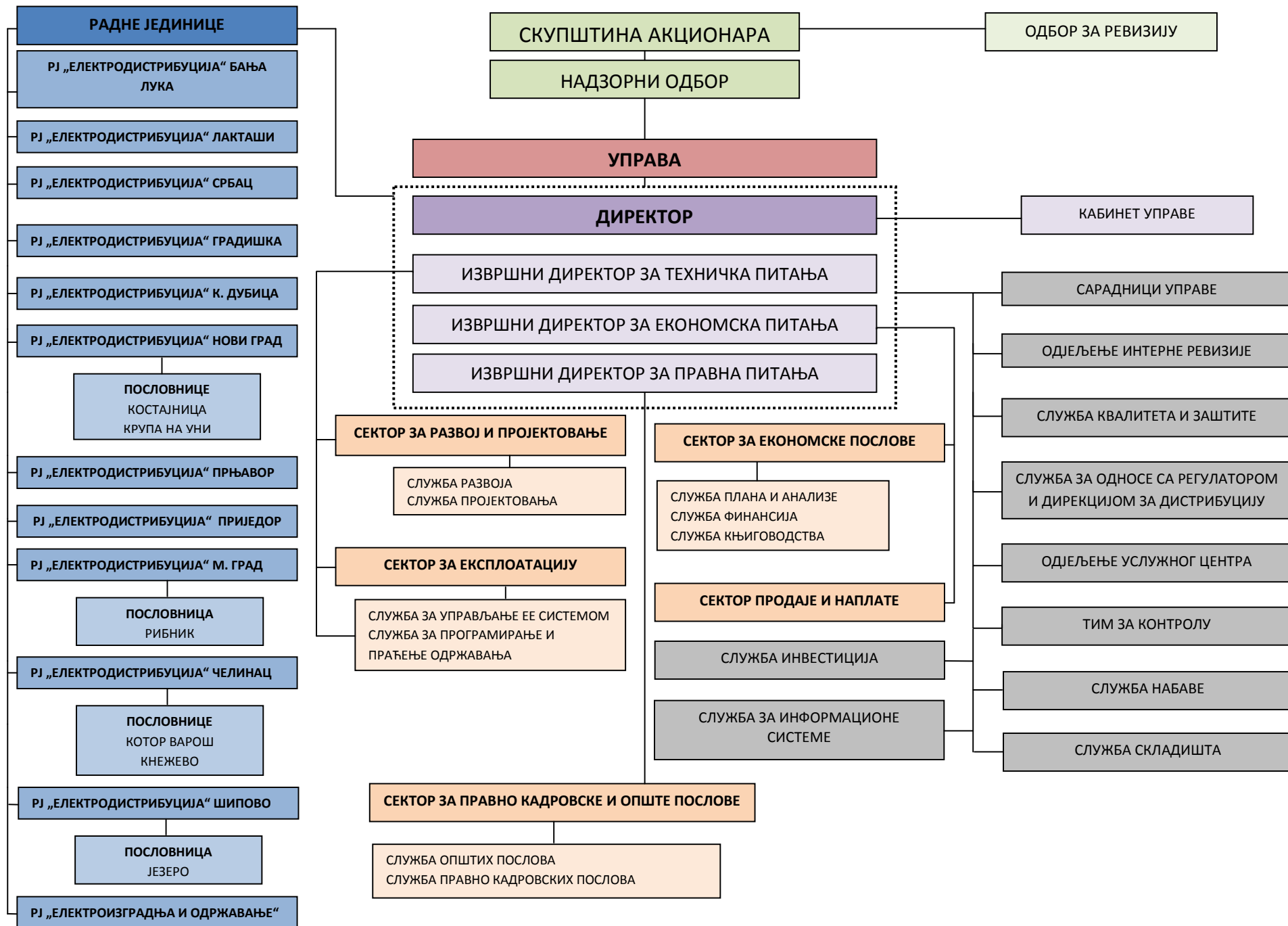
РЈ "Електродистрибуција" Србац,
Врбаска 26, Србац
Централа: 051/741-004
Факс: 051/741-004

РЈ "Електроизградња и одржавање" Бања
Лука,
Карађорђева 71, Бања Лука
Централа: 051/211-161
Факс: 051/211-142

РЈ "Електродистрибуција" Челинац,
Војводе Мишића 68
Централа: 051/551-141
Факс: 051/551-704

РЈ "Електродистрибуција" Шипово,
Николе Тесле 29а
Централа: 050/371-180
Факс: 050/371-991

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА





СПИСАК ЛИЦА КОЈА ДИРЕКТНО ИЛИ ИНДИРЕКТНО ИМАЈУ ЗНАЧАЈАН УТИЦАЈ НА УПРАВЉАЊЕ ЕМИТЕНТОМ

УПРАВА ПРЕДУЗЕЋА

Директор Предузећа, тј. предсједник Управе и чланови Управе као одговорна лица емитента, тј. ЗП "Електрокрајина" а.д. Бањалука имају директан или индиректан утицај на управљање емитентом. У 2018. години чланови Управе су били:

Директор Предузећа

Мр Сека Кузмановић, дипл. инжењер електротехнике

Рођена 21.2.1954. године у Сарајеву, са пребивалиштем у Бањалуци, по занимању магистар електротехнике, за Директора Предузећа изабрана 10.8.2015. године Одлуком Надзорног одбора број: НО – 3790-26/15 на мандатни период од 5 година.

Извршни директор за техничка питања

Ненад Дрљача, дипл. инжењер електротехнике

Рођен 26.6.1975. године у Мала Новска Рујишка, општина Нови Град, са пребивалиштем у Бањалуци, по занимању дипломирани инжењер електротехнике, за Извршног директора за техничка питања изабран 1.3.2013. године Одлуком Надзорног одбора број: НО – 1060-3а/13, на мандатни период од 5 година.

Извршни директор за правна питања

Рајко Срдић, дипл. правник

Рођен 28.1.1957. године у мјесту Роре, општина Гламоч, са пребивалиштем у Бањалуци, по занимању дипломирани правник, за Извршног директора за правна питања изабран 1.3.2013. године Одлуком Надзорног одбора број: НО – 1060-3б/13, на мандатни период од 5 година.

Извршни директор за економска питања

Мр Родољуб Топић, дипл. економиста

Рођен 22.6.1979. године, општина Бањалука, са пребивалиштем у Козарској Дубици, по занимању дипломирани економиста, за Извршног директора за економска питања изабран 23.4.2015. године Одлуком Надзорног одбора број: НО-1690-4б/15, на мандатни период од 5 година.

НАДЗОРНИ ОДБОР

Састав Надзорног одбора у 2018. години:

Божица Вукашиновић, дипломирани економиста из Требиња, запослена у Матичном Предузећу. За члана Надзорног одбора изабрана 1.6.2015. године, Одлуком Скупштине акционара број: 2050-86/15, на период од 4 године, испред Матичног Предузећа и Фонда за реституцију, а за Предсједника Надзорног одбора именована 9.6.2015. године одлуком Надзорног одбора број: 2570-1/15.

Борис Дмитрашиновић, дипломирани инг. организације и менаџмента из Бањалуке, запослен у „Глас Српске“ Бањалука. За члана Надзорног одбора изабран 1.6.2015. године Одлуком Скупштине акционара број: 2050-86/15, на период од 4 године, испред Матичног Предузећа и Фонда за реституцију, а за замјеника Предсједника Надзорног одбора именован 9.6.2015. године одлуком Надзорног одбора број: 2570-1/15.

Здравко Бутулија, дипломирани економиста из Требиња, запослен у Матичном Предузећу. За члана Надзорног одбора изабран 1.6.2015. године Одлуком Скупштине акционара број: 2050-86/15, на период од 4 године, испред Матичног Предузећа и Фонда за реституцију.

Мр Ратко Трифуновић, са пребивалиштем у Бањалуци, магистар економских наука, за члана Надзорног одбора испред ПРЕФ-а изабран 30.3.2015. године Одлуком Скупштине акционара број: СА – 1023-76/15 на период од 4 године.

Љубомир Клинцов, дипломирани економиста са пребивалиштем у Бањалуци, за члана Надзорног одбора испред малих акционара, изабран 1.6.2015. године Одлуком Скупштине акционара број: СА – 2050-76/15 на период од 4 године.

ОДБОР ЗА РЕВИЗИЈУ

Споменка Травар, рођена 16.8.1960. године у Кутањи, општина Доњи Вакуф, са пребивалиштем у Бања Луци, по занимању дипломирани економиста, запослена у "Топлана" а.д. Бањалука на функцији извршног директора за економске послове. За вршиоца дужности члана Одбора за ревизију изабрана је 25.4.2018. године, Одлуком Скупштине акционара СА – 1420-86/18 до окончања поступка избора и именовања чланова Одбора за ревизију.

Снежана Радовановић, рођена 12.11.1955. године у Сарајеву са пребивалиштем у Бањалуци, по занимању дипломирани економиста, запослена у „Поште Српске“. За вршиоца дужности члана Одбора за ревизију изабрана је 25.4.2018. године, Одлуком Скупштине акционара СА – 1420-86/18 до окончања поступка избора и именовања чланова Одбора за ревизију.

Ранко Говедарица, рођен 26.12.1951. године у Калиновику општина Калиновик, са пребивалиштем у Источном Сарајеву, по занимању дипломирани економиста. За вршиоца дужности члана Одбора за ревизију изабран је 25.4.2018. године, Одлуком Скупштине акционара СА – 1420-86/18 до окончања поступка избора и именовања чланова Одбора за ревизију.

Вршилац дужности Директора Одјељења интерне ревизије, Бранка Ружевић, рођена 1.6.1961. године у Марини, општина Приједор, са пребивалиштем у Бањалуци, по занимању дипломирани економиста, запослена у "Топлана" а.д. Бањалука. За вршиоца дужности Директора Одјељења интерне ревизије изабрана је 25.5.2018. године Одлуком Одбора за ревизију број: ОР – 2080-156/18 до окончања поступка избора и именовања Директора Одјељења интерне ревизије.

МИСИЈА И ВИЗИЈА

Послујући као интегрални дио МХ "Електропривреда Републике Српске" МП а.д. Требиње, ЗП "Електрокрајина" а.д. Бањалука тежи остварењу поузданије дистрибуције и снабдијевања ел. енергијом, као и пружању квалитетнијих услуга крајњим купцима.

Циљ Предузећа је побољшање финансијских резултата пословања, уз подизање економичности и ефикасности привређивања на виши ниво. Осим активности усмјерених на побољшање резултата финансијског пословања првенствено кроз смањење дистрибутивних губитака и активности на повећању наплате електричне енергије, ЗП "Електрокрајина" а.д. Бањалука ће се фокусирати на даљу модернизацију пословних система и унапређење пословних процеса примјеном нових методологија и информационих технологија, увођење нових стандарда квалитета, као и поштивање међународних стандарда.

У условима наступајуће либерализације енергетског тржишта Европе ЗП "Електрокрајина" а.д. Бањалука мора задржати позицију главног дистрибутера и снабдјевача на тржишту Републике Српске. Пословање Електрокрајине у наредном периоду у потпуности мора да се заснива на поштивању тржишних принципа и правила, те транспарентности у раду. У том смислу посебна пажња је усмјерена на односе са купцима и јавношћу и у том правцу ће се наставити и у будућности у циљу задржавања позитивног пословног угледа.

АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ

- Успоставити ефективне механизме управљања, посебно у пословима читања, обрачуна, продаје и наплате ел. енергије, са извјештавањем о предузетим мјерама и ефектима рада (контрола мјерних мјеста, замјена бројила и ефикасност наплате потраживања).
Носилац активности: Служба продаје и наплате Дирекције.
- Интензивирати рад на контроли свих мјерних мјеста купаца, а приоритет је контрола купаца на СН.
Носилац активности: Службе продаје и наплате радних јединица.
- Обезбиједити сертификат за Баждарницу и појачати активности на баждарењу бројила.
Носилац активности: Баждарница и Служба продаје и наплате радних јединица.
- Континуирано радити на лоцирању губитака по ТС и СН излазима. Одмах активирати сва расположива мјерења, те наставити са уградњом мјерења на све непокривене ТС и СН излазе по приоритетима до коначног покривања свих ТС и СН излаза.
Носилац активности: Технички сектор радних јединица и Служба продаје и наплате радних јединица

- Смањити дистрибутивне губитке на ниво између 9 и 10% и вршити циљану контролу неовлаштене потрошње по ТС.
Носилац активности: Руководиоци РЈ-а и Службе продаје и наплате радних јединица
- Прецизно Дефинисати план инвестиција на нивоу Предузећа и радних јединица. Акценат свих улагања мора бити на смањењу дистрибутивних губитака.
Носилац активности: Сектор развоја и пројектовања Дирекције и руководиоци радних јединица
- Ревидирати све трошкове Предузећа и прилагодити их предвиђеним приходима.
Носилац активности: Управа Предузећа
- Кроз увођење континуираног и квалитетног извјештавања спријечити гомилање дуга и застару потраживања од купаца.
Носилац активности: Служба продаје и наплате Дирекције
- Сачинити план смањења броја запослених у периоду од 4 године, истовремено водећи рачуна и о потреби реструктурисања кадровског потенцијала у корист производно-техничког особља.
Носилац активности: Управа Предузећа
- Организовати Предузеће по новом концепту
Носилац активности: PWC и Управа Предузећа
- Наставити са активностима на успостављању система интерних финансијских контрола.
Носилац активности: Управа Предузећа и лице задужено за финансијско управљање и контролу
- Унаприједити активности и повећање ефикасности јавних набавки у складу са Законом о јавним набавкама Републике Српске.
Носилац активности: Сектор за набавке и инвестиције



ОСНОВНИ ТЕХНИЧКИ ПОДАЦИ

Површина км ²	8,890
Број становника	577,333
Укупан број купаца	256,217
Годишња потрошња енергије MWh	2,096,048
Вршно оптерећење потрошње MW	407.76
Просјечна год. потрошња домаћ. kWh	3,445
Просјечна мјес. потрошња домаћ. kWh	287
Број ТС 35 / X; 20 / 6; 20 / 10 kV	13
Инст. снага ТС 35 / X; 20 / 6; 20 / 10 kV MVA	50.80
Број ТС X / 0,4 kV	4,282
Инст. снага. ТС X / 0,4 kV MVA	1,359.70
Укупна инсталисана снага MVA	1,410.50
Укупан број трафо станица	4,284
Дужина водова 35 kV км	108.82
Дужина водова 20 kV км	4,920.15
Дужина водова 10 kV км	849.17
Дужина водова 6 kV км	100.82
Дужина водова 0,4 kV км	16,402.86
Укупна дужина водова км	22,381.82

I ИЗВЈЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

У извјештајном периоду преузета електрична енергија је остварена у износу од 2.096.048,25 MWh и на нивоу је преузете енергије у истом периоду претходне године, а за 1% је већа у односу на усвојени ребаланс за период I-XII 2018. године.

Укупно фактурисана електрична енергија за период I-XII 2018. године износи 1.840.673,98 MWh и на нивоу је ребалансиране за 2018. год., а 1% већа од фактурисане за исти период прошле године.

Укупни губици износе 12,18% (са 110 kV), односно 255.374 MWh и мањи су за 0,54% у односу на период I-XII 2017. године (12,72%), ако применимо исту методологију рачунања као прошле године.

Просјечна продајна цијена је остварена у износу 12,04 pf/kWh и мања је од ребалансом предвиђене за 0,5%

Укупни губици (без 110 kV) износе 13,55% с обзиром да се по новој методологији рачунају без 110 kV.

Најмање губитке остварила је РЈ Козарска Дубица (10,52%).

Највећи губици остварени су у РЈ Приједор (17,70%).

Највећи проценат наплате остварила је РЈ Бања Лука (107,88%), а најмањи РЈ Козарска Дубица (97,32%). Укупан проценат наплате је 105,25% и већи је 0,68% од процента наплате за период I-XII 2017. године.

Табела 1.

ПРЕГЛЕД НАБАВКЕ, ПРОДАЈЕ И СТРУКТУРЕ ПРОДАЈЕ ЕЛ. ЕНЕРГИЈЕ										
ОПИС	Остварење 2017. год. MWh	РЕБАЛАНС 2018.			ОСТВАРЕНО 2018.			ИНДЕКС		
		MWh	pf/kWh	КМ	MWh	pf/kWh	КМ	5/1	5/2	7/4
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Набавка	2,091,134.99	2,080,947.36	6.82	141,955,511	2,096,048.25	7.08	148,445,766.00	1.00	1.01	1.22
Продаја	1,825,079.80	1,843,548.95	12.10	223,021,025	1,840,673.98	12.04	221,643,466.90	1.01	1.00	0.99
110 kV	236,825.59	243,049.02	6.70	16,279,744	245,958.14	6.67	16,403,735.33	1.04	1.01	1.01
35 kV	15.67	0.81800	52.47	4,292	111.06	13.19	14,643.41	7.09	136	3.41
10 kV	409,261.90	415,043.39	9.64	40,020,342	421,205.17	9.69	40,803,464.62	1.03	1.01	1.02
Домаћинства	832,244.41	832,973.80	13.21	110,041,916	823,236.89	13.22	108,866,211.55	0.99	0.99	0.99
Ост. потрошња	318,345.06	323,723.02	16.09	52,081,104	320,141.41	15.86	50,761,386.46	1.01	0.99	0.97
Јав. расвјета	28,387.17	28,758.90	15.97	4,593,627	30,021.31	15.97	4,794,025.53	1.06	1.04	1.04
Губици MWh	266,055.18	237,398.42			255,374.27			0.96	1.08	0.00
Губици %	12.72	12.72			12.18					
Фактурисана накн. за ОИЕЕ	1,821,806.85				1,838,042,528	0.52	9,559,677.20			

Напомена: У табели су приказани губици са 110 kV ради упоредивости са претходном годином.

Табела 2.

РЈ	ПРЕГЛЕД НАБАВКЕ И ПРОДАЈЕ ЕЛ. ЕНЕРГИЈЕ ПО РЈ									
	НАБАВКА 2017.	НАБАВКА 2018.			ПРОДАЈА 2017.	ПРОДАЈА 2018.			ИНДЕКС	
	MWh 1	MWh 2	pf/kWh 3	КМ 4	MWh 5	MWh 6	pf/kWh 7	КМ 8	2/1 9	6/5 10
Бања Лука	904,356.46	812,001.57	6.94	56,324,769.38	781,726.81	708,240.23	12.57	89,054,068.58	89.79	90.60
М. Град	290,037.18	269,640.34	7.05	19,001,593.92	274,932.46	259,936.47	8.14	21,162,781.09	92.97	94.55
Лакташи	153,322.53	156,155.82	7.14	11,144,675.25	130,236.94	134,017.02	12.60	16,886,933.05	101.85	102.90
Србац	61,776.36	64,022.16	7.12	4,557,420.96	53,172.34	55,348.58	12.77	7,068,249.71	103.64	104.09
Градишка	160,943.10	161,199.92	7.12	11,481,989.42	136,928.44	137,535.52	13.18	18,131,517.80	100.16	100.44
К. Дубица	104,277.95	106,318.92	7.09	7,533,485.14	97,324.29	95,135.59	11.01	10,476,343.09	101.96	97.75
Нови Град	69,987.89	70,389.21	7.12	5,013,980.97	59,389.74	60,688.89	13.87	8,416,416.61	100.57	102.19
Прњавор	106,079.48	105,442.09	7.14	7,527,537.84	92,126.36	93,456.46	13.21	12,344,844.60	99.40	101.44
Приједор	240,354.03	232,864.18	7.15	16,653,276.19	199,242.43	195,757.83	12.76	24,985,517.77	96.88	98.25
Челинац	0.00	87,940.90	8.06	7,085,040.21	0.00	74,074.99	13.08	9,689,071.82	0.00	0.00
Шипово	0.00	30,073.14	7.06	2,121,996.71	0.00	26,482.40	12.94	3,427,722.78	0.00	0.00
УКУПНО	2,091,134.99	2,096,048.25	7.08	148,445,766.00	1,825,079.80	1,840,673.98	12.04	221,643,466.90	100.23	100.85

Табела 3.

ПРЕГЛЕД ПРЕУЗЕТЕ И ИСПОРУЧЕНЕ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ СА ДИСТРИБУТИВНИМ ГУБИЦИМА											
Радна јединица	110 kV	Преузета	Испоручена	Нето потрошња						Губици 3-4-10	Губици % (11/3)*100
		ел. енерг. на дистрибутивном нивоу	ел. енерг. другим системима и у	35 kV	10 kV	0,4 kV			Укупно 5+6+7+8+9		
						ОП	ЈР	Домаћ.			
	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	kWh	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Бања Лука	14,192,034	802,961,034	5,151,500	175	182,349,100	153,838,911	11,974,537	345,885,468	694,048,191	103,761,343	12.92
Мркоњић Град	208,522,380	68,149,819	7,031,859	107,175	8,850,945	10,857,470	1,373,259	30,225,237	51,414,085	9,703,875	14.24
Лакташи	0	156,155,824	0	0	42,381,192	26,666,834	2,489,607	62,479,388	134,017,020	22,138,804	14.18
Србац	0	64,022,158	0	0	15,788,676	11,599,296	494,645	27,465,963	55,348,580	8,673,578	13.55
Градишка	0	161,199,916	0	0	27,363,513	27,157,750	3,042,674	79,971,586	137,535,523	23,664,393	14.68
Коз. Дубица	0	106,318,924	0	0	52,958,534	10,550,365	1,559,230	30,067,461	95,135,590	11,183,334	10.52
Нови Град	0	70,389,209	0	0	10,879,460	13,085,499	1,104,326	35,619,608	60,688,893	9,700,317	13.78
Прњавор	0	105,442,085	0	0	21,068,272	16,425,260	948,823	55,014,108	93,456,463	11,985,622	11.37
Приједор	23,243,725	209,620,456	0	0	26,425,019	35,820,936	5,381,091	104,887,057	172,514,105	37,106,351	17.70
Челинац	0	110,213,364	22,272,467	3,707	22,683,620	10,126,182	1,218,883	40,042,600	74,074,992	13,865,905	12.58
Шипово	0	30,073,144	0	0	10,456,840	4,012,907	434,239	11,578,413	26,482,399	3,590,745	11.94
УКУПНО	245,958,139	1,884,545,934	34,455,826	111,056	421,205,172	320,141,409	30,021,314	823,236,890	1,594,715,842	255,374,266	13.55

*Губици без 110 kV

Табела 4.

ПРЕГЛЕД ФАКТУРИСАНЕ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПО ДЈЕЛАТНОСТИМА									
Радна јединица	Сектор	Сектор	Сектор	Јавни и комерцијални сектор			Сектор	Сектор	Свеукупно
	Индустрија	Саобраћај	Пољоприв.	Јавни	Комерц.	Укупно	Домаћинства	Остало	
	КМ	КМ	КМ	подсектор КМ	подсектор КМ	КМ	КМ	КМ	
Бања Лука	6,554,452	2,817,492	123,000	16,414,505	16,570,891	32,985,395	46,389,017	184,713	89,054,069
Мркоњић Град	1,125,703	199,587	39,867	632,107	663,644	1,295,750	4,282,304	14,219,569	21,162,781
Лакташи	3,680,737	428,409	288,399	1,567,974	2,329,631	3,897,605	8,157,162	434,620	16,886,933
Србац	1,190,586	212,770	734,928	371,497	664,091	1,035,588	3,661,774	232,603	7,068,250
Градишка	1,999,484	250,250	490,763	1,457,371	2,646,803	4,104,173	10,680,486	606,361	18,131,518
Козарска Дубица	4,443,664	189,489	78,716	787,260	788,867	1,576,127	4,187,247	1,099	10,476,343
Нови Град	995,388	160,099	17,082	524,762	991,652	1,516,414	5,044,484	682,951	8,416,417
Прњавор	1,638,744	246,469	120,182	593,268	1,918,060	2,511,328	7,508,164	319,957	12,344,845
Приједор	2,844,906	611,259	124,641	3,994,599	2,582,169	6,576,768	14,319,400	109,332	24,586,306
Челинац	2,429,840	235,422	104,581	712,303	1,093,276	1,805,580	5,458,847	54,014	10,088,283
Шипово	1,353,973	73,148	17,633	140,710	229,789	370,499	1,592,122	20,349	3,427,723
УКУПНО:	28,257,478	5,424,394	2,139,791	27,196,356	30,478,871	57,675,227	111,281,007	16,865,569	221,643,467



Табела 5.

ПРЕГЛЕД ФАКТУРИСАНЕ И НАПЛАЋЕНЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ПО РАДНИМ ЈЕДИНИЦАМА						
Радна јединица	I - XII 2017. године			I - XII 2018. године		
	Фактурисано	Наплаћено	% наплате (2/1)	Фактурисано	Наплаћено	% наплате (5/4)
	1	2	3	4	5	6
Бања Лука	115,554,473	120,657,358	104.42	104,191,230	112,397,903	107.88
Мркоњић Град	27,961,690	29,242,340	104.58	24,760,154	25,573,209	103.28
Лакташи	19,321,986	20,037,517	103.70	19,757,307	20,212,212	102.30
Србац	8,013,832	8,324,124	103.87	8,269,673	8,781,601	106.19
Градишка	21,098,436	22,097,370	104.73	21,213,347	21,945,984	103.45
Коз. Дубица	12,506,848	12,651,799	101.16	12,257,048	11,928,486	97.32
Нови Град	9,702,079	10,236,347	105.51	9,846,879	10,153,858	103.12
Прњавор	14,166,717	14,725,421	103.94	14,443,054	14,985,491	103.76
Приједор	29,413,949	31,544,860	107.24	29,232,176	31,007,986	106.07
Челинац	0	0	0.00	11,335,867	11,758,460	103.73
Шипово	0	0	0.00	4,010,331	4,184,775	104.35
УКУПНО:	257,740,011	269,517,137	104.57	259,317,066	272,929,968	105.25

Напомена: У колони Фактурисано приказана је само фактурисана ел. енергија купцима са ПДВ-ом без износа накнаде за ОИЕЕ и без обрачунате затезне камате купцима.

II ОДНОСИ СА КУПЦИМА

ЗП "ЕЛЕКТРОКРАЈИНА" а.д. Бања Лука је највеће електродистрибутивно предузеће у оквиру МХ "ЕРС" – МП а.д. ТРЕБИЊЕ, које закључно са 31.12.2018. године има 256.217 купаца на свим напонским нивоима, што је за 0,7% више у односу на претходну годину. У циљу унапређивања односа са купцима значајну улогу имају Сектор продаје и наплате, Услужни центри за купце при свакој РЈ, као и Call центар у Дирекцији, преко којих се остварује континуирана и непосредна комуникација. Током 2018. године, преко ових центара је регистровано 19.191 приговора и рекламација (оправданих и неоправданих). Највећи број рекламација односи се на објашњење обрачуна - 6.725, читање бројила (5.623), као и на пријаву нестанка ел. енергије - 2.577. Број купаца који су користили услуге CALL центра износи 13.462, с тим што је највећи број везан за телефонске информације - 4.544, затим слиједе информације о стању на рачуну купаца - 4.080 и информације о цијени ел. енергије - 2.361.

Услужни центар такође, на више различитих образаца, прима приговоре од стране крајњих купаца. Приговори се просљеђују надлежним службама, које доносе одлуке по тим приговорима. Предузеће има посебан правилник којим је уређена процедура подношења и рјешавања приговора и захтјева за накнаду штете, као и комисију која рјешава ове захтјеве.

У току 2018. године, настављена је активност на потписивању Уговора о снабдијевању са свим купцима који то до сада нису урадили. Сходно томе, закључно са 31.12.2018. године, број склопљених уговора са купцима (домаћинства и остала потрошња) износи 218.670, што је за 3% више у односу на 2017. годину. Од укупног броја склопљених уговора 198.975 се односи на домаћинства (83% од укупног броја мјерних мјеста), а 19.695 на осталу потрошњу (89% од укупног броја мјерних мјеста).

Предузеће предузима све законске мјере на сузбијању неовлаштене потрошње електричне енергије с обзиром на то да се крађа струје третира као кривично дјело које се кажњава затвором и новчаном казном. Сходно тим активностима у 2018. год. откривено је 252 случаја неовлаштене потрошње, те је поднесено 112 кривичних пријава и 45 тужби против несавјесних потрошача.

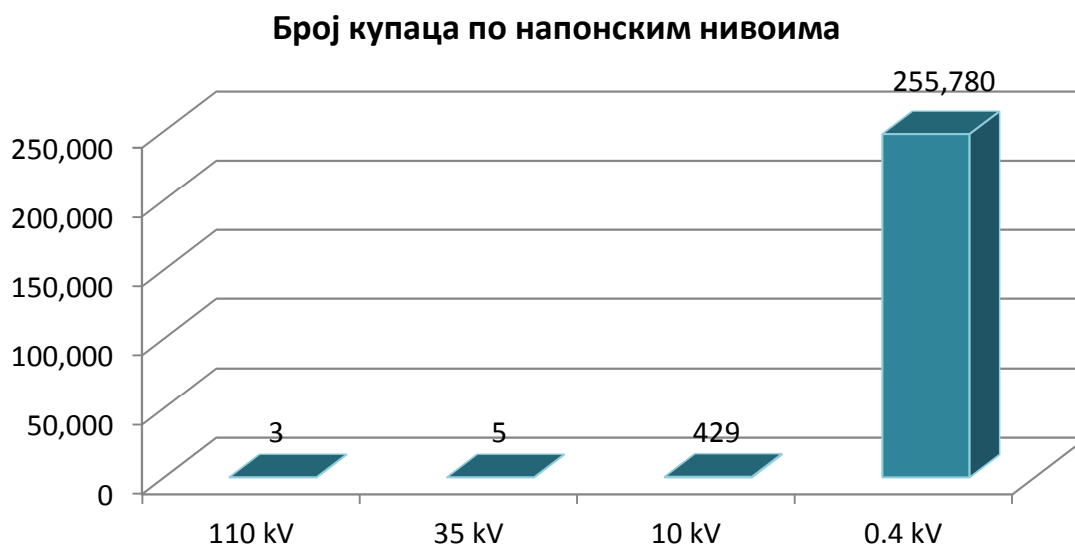
Под неовлашћеном потрошњом електричне енергије подразумијева се потрошња у случају:

- а)** самовољног прикључења објекта на дистрибутивну мрежу без електроенергетске сагласности и/или уговора о прикључењу, уговора о снабдијевању и уговора о приступу или самовољног прикључења на дистрибутивну мрежу након искључења због разлога наведених у члану 97. Општих услова,
- б)** када крајњи купац онемогућава правилно регистровање преузете електричне енергије и снаге,
- в)** потрошње без мјерних уређаја или мимо њих,
- г)** самовољног скидања или оштећења пломбе мјерног уређаја који се налази на посједу крајњег купца, при чему крајњи купац није обавијестио дистрибутера о оштећењу,
- д)** када крајњи купац троши електричну енергију за категорију потрошње која му није одобрена електроенергетском сагласношћу.

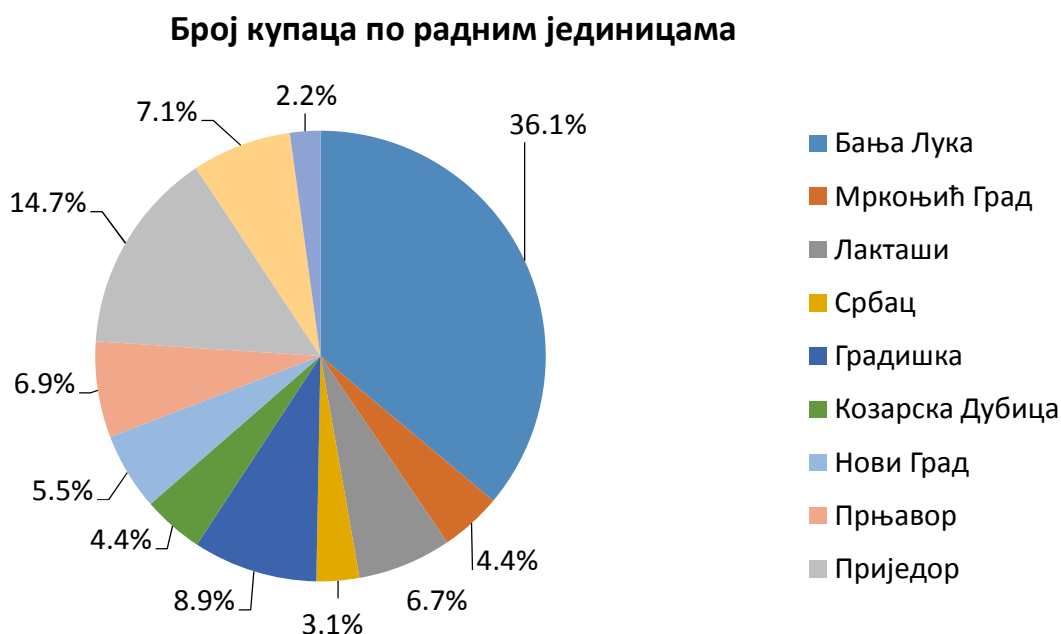
Предузеће има усвојен Правилник за откривање, обрачун и наплату неовлаштене потрошње, у складу са којим поступа у случајевима неовлаштене потрошње. Такође се води и евиденција о броју измјештених мјерних мјеста, искључених купаца са мреже, покренутих кривичних поступака и тужених дужника.

Купцима са неизмиреним обавезама по основу испоручене електричне енергије су омогућени разни видови измирења дуга кроз одређене споразуме. У сврху побољшања наплате покрећу се судски поступци против дужника, шаљу опомене прије искључења и врше искључења, а све у складу са Општим условима о испоруци ел. енергије.

Графикон 1.



Графикон 2.



III IMS - ИНТЕГРИСАНИ СИСТЕМ УПРАВЉАЊА

Цијенећи потребу да купцима омогући квалитетну испоруку електричне енергије под истим условима на подручју цијеле Електрокрајине, Управа предузећа је 2009. године донијела одлуку да се започну активности на увођењу стандарда ISO 9001:2008. Имплементација система квалитета трајала је више од двије године, а у међувремену приступило се имплементацији два нова стандарда, која се односе на безбједност и заштиту на раду (OHSAS 18001:2007) и заштиту животне средине (ISO 14001:2004). Тиме су створени услови да се приступи имплементацији интегрисаног менаџмент система (IMS). Овлаштена сертификациона кућа Lloyd's Register из Београда фебруара 2011. године сертифицивала је интегрисани менаџмент систем (IMS) који чине:

- Систем менаџмента квалитетом (QMS) – према стандарду ISO 9001:2008;
- Систем менаџмента заштитом здравља и безбједношћу на раду (OHSAS) – према стандарду OHSAS 18001:2007;
- Систем менаџмента заштитом животне средине (EMS) – према стандарду ISO 14001:2004.

Током марта 2018. урађена је GAP анализа за QMS и EMS, те на основу тога смо властитим снагама припремили документацију за транзицију на ISO 9001:2015 и ISO 14001:2015.

У септембру 2018. године извршена је транзициона провјера према захтјевима стандарда ISO 9001:2015 и ISO 14001:2015. Од 28.9.2018. имамо Сертификат одобрења издат од стране LRQA (Loyds Register Quality Assurance Limited, London) за ISO 9001:2015 и ISO 14001:2015 који важи до 19.12.2019. године, до кад је важећи и сертификат за OHSAS 18001:2007. Претходна сертификациона провјера ИМС-а проведена је у децембру 2016. године.

Иако је крајњи рок март 2021.године, планирамо имплементирати ISO 45001:2018 до децембра 2019.године или до сљедеће надзорне провјере током 2020 године. За имплементацију ISO 45001:2018 требало би са консултантима уговорити GAP анализу и припремити документацију пошто се ради о миграцији са једне на другу врсту стандарда у вези безбједности и заштите на раду. Настојаћемо да миграција са OHSAS 18001 на ISO 45001 буде истовремено кад и надзорна провјера IMS-а, да би убудуће за надзорне и сертификационе провјере свих стандарда имали заједнички термин.

IV ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

Табела 6.

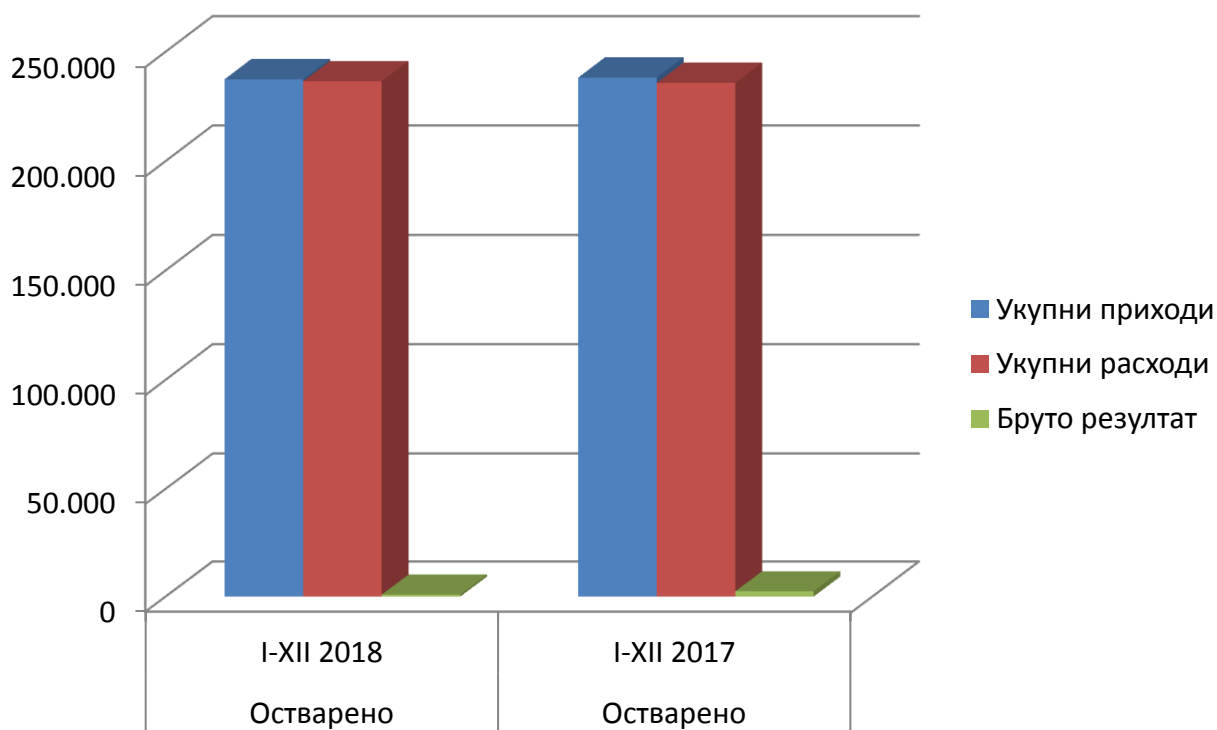
000 KM

Опис	Остварено I-XII 2018	Ребаланс I-XII 2018	Остварено I-XII 2017	Индекс	
				1/2	1/3
	1	2	3	4	5
Укупни приходи	237,404	237,354	238,175	100	100
Укупни расходи	236,488	234,484	235,730	101	100
Бруто резултат	916	2,870	2,445	32	37
Одложени порески расходи	29		1,926		2
Одложени порески приходи	830		299		278
Нето резултат	1,717	2,870	818	60	210

Остварени приходи износе 237,404 хиљ. KM и на нивоу су како прихода остварених у претходној години тако и ребалансираних прихода. Остварени расходи износе 236,488 хиљ. KM и на нивоу су прошлогодишњег остварења, а за 1% већи од ребалансом предвиђених. Нето добит износи 1,717 хиљ. KM.

Графикон 3.

ОСТВАРЕНИ РЕЗУЛТАТ



Табела 7.

Табела 7.

БИЛАНС УСПЈЕХА			000 КМ		
Опис	Остварено I-XII 2018	Ребаланс I-XII 2018	Остварено I-XII 2017	Индекс	
	1	2	3	(1/2) 4	(1/3) 5
1. Приход од продаје роба	221,644	223,021	220,296	99	101
а) повезаним правним лицима	57	50	50	114	114
б) на домаћем тржишту	221,587	222,971	220,246	99	101
2. Приход од продаје учинака	3,366	3,450	3,322	98	101
а) на домаћем тржишту	3,366	3,450	3,322	98	101
б) на ино тржишту					
3. Од активирања или потрош. робе и чинака	3,340	3,063	2,851	109	117
4. Остали пословни приходи	925	1,018	816	91	113
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	229,275	230,552	227,285	99	101
1. Набавна вриј. продате робе - енергија	148,446	147,486	151,739	101	98
2. Трошкови материјала	4,398	4,710	3,702	93	119
а) трошкови материјала за израду	112	100	79	112	142
б) трошкови осталог материјала	2,275	2,110	1,769	108	129
в) трошкови горива и енергије	2,011	2,500	1,854	80	108
3. Трошк. зарада, накн. зарада и ост. лич. расх.	41,183	41,305	40,473	100	102
а) трошкови бруто зарада и накн. зарада	33,534	33,765	35,748	99	94
б) остали лични расходи	7,649	7,540	4,725	101	162
4. Трошкови производних услуга	6,560	6,500	6,038	101	109
а) ПТТ и трансп. услуге	2,038	2,100	2,077	97	98
б) одржавање	3,883	3,800	3,387	102	115
в) остало	639	600	574	107	111
5. Трошкови амортизације и резервисања	22,381	22,286	22,046	100	102
а) трошкови амортизације	21,532	21,186	20,864	102	103
б) трошкови резервисања	849	1,100	1,182	77	72
6. Нематеријални трошкови (без пор. и допр.)	3,182	3,200	2,608	99	122
7. Трошкови пореза	520	583	522	89	100
8. Трошкови доприноса	447	501	393	89	114
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	227,117	226,571	227,521	100	100

1. Од повезаних правних лица					
2. Од камата	4,655	4,700	7,020	99	66
3. Позитивне курсне разлике			17		
4. Остали финансијски приходи					
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	4,655	4,700	7,037	99	66
1. Финанс. расх. по основу односа пов. прав. лица					
2. Расходи камата	1,705	1,650	1,913	103	89
3. Негативне курсне разлике					
4. Остали финансијски расходи					
ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1,705	1,650	1,913	103	89
1. Добици од прод. нематеријалних улагања некретнина, постројења и опреме	5				
2. Добици по основи продаје инвест. некретнина					
3. Добици од продаје учешћа у капиталу и дугорочних ХОВ					
4. Добици од продаје материјала	4	7	69		
5. Вишкови (без залиха учинака)	1		40		
6. Наплаћена отписана потраживања	1,715	520	1,868	330	92
7. Приход од смањења обавеза, укидања неискоришћ. дугороч. резерв. и ост. непом. прих.	1,452	1,420	1,587	102	91
ОСТАЛИ ПРИХОДИ	3,177	1,947	3,564	163	89
1. Губици по основу продаје и расходовања нематер. улагања, некретнина, постројења и опреме	17	117	157		
2. Губици по основи продаје инвест. некретнина	67		18		
3. Губ. по основу прод. учешћа у капит. и дугороч. ХОВ					
4. Мањкови, изузимајући мањ. залиха учинака	12				
5. Расх. по основу исправке вр. и отписа потраж.	7,055	5,600	5,348	126	132
6. Расх. по осн. расх. залиха мат. и робе и ост. расх.	514	546	773	94	66
ОСТАЛИ РАСХОДИ	7,665	6,263	6,296	122	122
ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРИЈЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	164	90	289	182	57
ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈ. РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛ.	133	65			
РАСХОДИ ПО ОСНОВУ ПРОМЈ. РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛ.					
УКУПНИ ПРИХОДИ	237,404	237,354	238,175	100	100
УКУПНИ РАСХОДИ	236,488	234,484	235,730	101	100

УКУПНИ ПРИХОДИ

Укупни приходи су остварени у износу 237,404 хиљ. КМ. У структури ових прихода доминатно учешће има приход од ел. енергије (93,3%), а највећи раст у односу на исти период прошле године је раст прихода од активирања или потрошње робе и учинака. Структуру прихода чине:

Табела 8.

000 КМ

Опис	Остварено I-XII		Индекс (1/2)
	2018	2017	
	1	2	
I ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	229,275	227,285	101
- електрична енергија	221,644	220,296	101
- продаја учинака	3,366	3,322	101
- активирање или потр. робе и учинака	3,340	2,851	117
- остали пословни приходи	925	816	113
II ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	4,655	7,037	66
III ОСТАЛИ ПРИХОДИ	3,177	3,564	89
IV ПР. ПО ОСНОВУ УСК. ВР. ИМОВИНЕ ПРОМ. РАЧ. ПОЛ. И ИСП. ГРЕШАКА	297	289	103
УКУПНО	237,404	238,175	100

Графикон 4.

СТРУКТУРА УКУПНОГ ПРИХОДА



ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

Приходи од продаје су фактурисани приходи за испоручену електричну енергију и извршене услуге без пореза. Признају се на основу испостављене фактуре без обзира када ће бити наплаћени.

Приход од продаје електричне енергије остварен у износу 221,644 хиљ. КМ и мањи је од ребалансираног за 1%, а већи у односу на остварење у претходној години за 1%.

Просјечна продајна цијена је остварена у износу 12.04 pf/KWh.

Приход од продаје ел. енергије се односи на приход од продаје ел. енергије – остала потрошња (113,928 хиљ. КМ), приход од продаје ел. енергије – домаћинства (107,659 хиљ. КМ) и приход од повезаних правних лица (57 хиљ. КМ).

Приход од продаје учинака на домаћем тржишту остварен у износу 3,366 хиљ. КМ за 1% је већи од оствареног, а за 2% мањи од ребалансираног. Ову врсту прихода чине:

	000 КМ
- Приход од продаје услуга повезаним правним лицима	6
- приходи од баждарења	10
- приходи од издатих сагласности у РС	189
- остали приходи од услуга у вези са дистрибуцијом ел. енергије у РС	227
- приходи од услуге прикључка - НОП	1,794
- приходи од услуге прикључка - НИП	1,138
- приходи од издатих сагласности у ФБиХ	2
УКУПНО	3,366

Приходи од активирања или потрошње робе и учинака износе 3,340 хиљ. КМ и већи су од ребалансом предвиђених за 9%, а за 17% од прошлогодишњег остварења. Највећим дијелом се односе на приходе од активирања услуга за инвестиције и реконструкције.

Остали пословни приходи обухватају приходе од:

	000 КМ
- закупнине објеката	13
- донација	464
- приходи из фондова	429
- остали пословни приходи по другим основама	19
УКУПНО	925

Остварени су у износу 925 хиљ. КМ и мањи су 9% од ребалансираних, а већи 13% од остварених у претходној години.

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи износе 4,655 хиљ. КМ и мањи су за 1% од ребалансираних у 2018. год. а за 34%. од остварења у 2017. години. Односе се на приход од обрачунатих затезних камата купцима. Смањење прихода је настало због примјене одредаба новог Закона о затезној камати Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", број 61/18) према којима је стопа затезне камате смањена са 0,05% на 0,03% на дневном нивоу.

ОСТАЛИ ПРИХОДИ

Остали приходи остварени у износу 3,177 хиљ. КМ за 63% су већи од ребалансираних а мањи за 11% од остварених у претходној години. Ову врсту прихода чине:

000 КМ

- добици по основу продаје нем. ср., нек, пост. и опреме	5
- добици по основу продаје материјала	4
- вишкови	1
- приходи по основу наплаћених отписаних потраживања-купци ен.	1,715
- прих, од смањ, обавеза, укидања неискор. дуг. резерв. и остали непом. и прих.	1,452
УКУПНО	3,177

Наплаћена отписана потраживања 1,715 хиљ. КМ односе се на наплаћена потраживања од крајњих купаца за електричну енергију.

Приходи од смањења обавеза, укидања неискоришћених дугорочних резервисања и остали непоменути приходи остварени су у износу 1,452 хиљ. КМ. Ову врсту прихода чине:

000 КМ

- приход од укидања резервисања – судски спорови	141
- приходи од укидања резервисања	572
- остали непоменути приходи	49
- остали непоменути приходи – судски спорови	168
- остали непоменути приход – демонтирани материјал	522
УКУПНО	1,452

Приходи од усклађивања вриједности имовине дугорочних финансијских пласмана и финансијских средстава остварени у износу 164 хиљ. КМ односе се на приходе од усклађивања вриједности купљених обвезница расположивих за продају.

Приходи по основу промјене рачуноводствених политика и исправке грешака из ранијих година износе 133 хиљ КМ.

УКУПНИ РАСХОДИ

Структуру расхода чине:

Табела 9.

000 КМ

Опис	Остварено I-XII		Индекс 1/2
	2018	2017	
	1	2	3
I Пословни расходи	227,117	227,521	100
II Финансијски расходи	1,706	1,913	89
III Остали расходи	7,665	6,296	122
УКУПНО	236,488	235,730	100

Укупни расходи остварени у износу 236,488 хиљ. КМ за 1 % су већи од ребаланса а на нивоу су остварених у истом периоду прошле године.

Табела 10.

000 КМ

Опис	Остварено		Остварено		Индекс 1/3
	2018	%	2017	%	
	1	2	3	4	5
Трошак набављене ел. енергије	148,446	63	151,739	64	98
Трошкови материјала	4,398	2	3,702	2	119
Тр. зарада и ост. лични расх.	41,183	17	40,473	17	102
Трошкови производних слуга	6,560	3	6,038	3	109
Трошкови амортизације и рез.	22,381	10	22,046	9	102
Немат. тр. (без пор. и допр.)	3,182	1	2,608	1	122
Тр. пореза и доприноса	967	0	915	0	106
Финансијски расходи	1,706	1	1,913	1	89
Остали расходи	7,665	3	6,296	3	122
УКУПНО	236,488	100	235,730	100	100

У структури укупних расхода највеће учешће имају трошкови набављене електричне енергије 63%, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 17%, трошкови амортизације и резервисања 10%, док сви преостали расходи учествују са 10%.

Графикон 5.

СТРУКТУРА УКУПНОГ РАСХОДА



ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

Пословни расходи су остварени у укупном износу од 227,117 хиљ. КМ и већи су 1% од ребалансираних, док су на нивоу остварења за исти период. У ове расходе спадају:

Трошкови набавне вриједности продате робе остварени у износу 148,466 хиљ. КМ већи су 1% од ребалансираних а мањи 2% од остварених претходне године:

	000 KM
- набавна вриједност продате робе - ел.енергија	106,554
- трошкови НОС-а	1,224
- трошкови Преноса	19,796
- трошкови за надокнаду дистрибутивних губитака	7,243
- набавна вриједност елен. из обавезног откупа	6,411
- трошкови мрежарине у другим ситемима	8
- трошкови тарифе за системске и помоћне услуге	7,210
УКУПНО	148,446

У оквиру ових трошкова евидентан је раст трошка набавне вриједности из обавезног откупа, који је у односу на исти период прошле године већи за 69%.

Трошкови материјала остварени у износу 4,398 хиљ. KM мањи су за 7% од ребалансираних за већи за 19% од остварених претходне године за исти период. Чине их трошкови материјала за израду, трошкови режијског материјала и трошкови горива и енергије.

Трошкови материјала за израду остварени у износу 112 хиљ. KM за 12% су већи од ребалансираних и 42% од остварених претходне године.

Трошкови осталог материјала износе 2,275 хиљ. KM и већи су од остварених у претходној години за 8% и 29% од ребалансираних. Ови трошкови се већином односе на редовно и хаваријско одржавање ОС, утрошен канцеларијски материјал, ХТЗ опрема, друштвени стандард и сл.

Трошкови горива и енергије остварени у укупном износу од 2,011 хиљ. KM већи су од остварених претходне године за 8% а мањи од ребалансираних за 20%. Ове трошкове у структури чине:

	000 KM
- властита потрошња	684
- гориво и мазиво	1,327
УКУПНО	2,011

Трошкови властите потрошње су 4% мањи, а трошкови горива 16% већи у односу на исти период претходе године.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи остварени у износу 41,183 хиљ. KM на нивоу су ребалансираних, док су у односу на остварење из претходне године већи за 2%. У структури их чине:

000 KM

- трошкови бруто зарада	26,215
- бруто накнада зарада	7,218
- накнаде члановима надзорног одбора и одбора за ревизију	102
- остали лични расходи	7,649
УКУПНО:	41,184

Остали лични расходи обухватају исплате регреса (831 KM), исплате за 8. март (100 KM), помоћи радницима и породицама у случају смрти члана породице, лијечења радника, трошкове превоза са посла и на посао, трошкове дневница, смјештаја, исхране и превоза на службеном путу. Сви ови расходи исплаћују се у складу са Колективним уговором ЕРС који је потписан 13.09.2017. године и којим нису предвиђене исплате зимнице и огрјева. У 2018. год. је по препоруци Главне службе за ревизију, извршено прекњижавање трошкова за топли оброк, са конта 521 на конто 529, па су из тог разлога остали лични расходи знатно већи у односу на претходну годину.

Трошкови производних услуга остварени у износу 6,560 хиљ. KM већи су од ребалансираних за 1%, а од остварених претходне године за 9%. У структури их чине:

000 KM

- трошкови утовара, истовара и претовара	7
- трошкови поштанских услуга-поштарина	1,612
- трошкови поштанских услуга	75
- трошкови телефонских услуга	325
- трошкови интернет услуга	15
- трошкови осталих транспортних услуга	4
- трошкови услуга текућег одржавања средстава	3,883
- трошкови закупнина	129
- трошкови рекламе и пропаганде	305
- трошкови комуналних услуга (вода, канализација, смеће)	160
- трошкови гријања зграде	28
- трошкови за услуге заштите на раду	7
- остале производне услуге	10
УКУПНО	6,560

У оквиру производних услуга највећа ставка је трошак услуга текућег одржавања средстава, гдје су највећи трошкови због одржавања основних средстава и одржавања софтвера.

Трошкови амортизације остварени у износу 21,532 хиљ. KM за 2% су већи од ребалансираних и 3% од остварених у 2017. години.

Трошкови резервисања остварени у износу 849 хиљ. КМ односе се на резервисања за јубиларне награде запосленима у износу 201 хиљ. КМ, резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију 182 хиљ. КМ и остала резервисања 466 хиљ. КМ.

Нематеријални трошкови без пореза и доприноса остварени у износу 3,182 хиљ. КМ мањи су 1% од предвиђених ребалансом а 22% већи од остварених трошкова за исти период 2017. године. Највеће учешће у структури Нематеријалних трошкова имају трошкови услуга стручних служби МХ "Електропривреда" РС – 1,056 хиљ. КМ, таксе, трошкови осигурања и премије осигурања и сл.

Трошкови пореза износе 520 хиљ. КМ и мањи су од ребалансираних за 11%, а на нивоу су остварених у претходној години за исти период.

Трошкови доприноса остварени у износу 447 хиљ. КМ, већи су од истих у претходној години за 14% а мањи 11% од ребалансом предвиђених. Чине их:

000 КМ

- доприноси за запошљавање и професионалну рехабилитацију инвалида	67
- трошкови накнаде фонду солидарности	3
- регулаторна накнада	212
- трошкови накнаде синдикату	165
УКУПНО	447

ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

Финансијски расходи остварени у износу 1,706 хиљ. КМ мањи су од истих у претходној години за 11% а већи 3% од ребалансираних. Ови расходи односе се на камате по кредитима у земљи у износу од 323 хиљ. КМ, камате по кредитима у иностранству – 1,245 хиљ. КМ и остале финансијске расходе у износу од 138 хиљ. КМ.

ОСТАЛИ РАСХОДИ

Остали расходи остварени у износу 7,665 хиљ. КМ већи су 22% и од остварења у претходној години и од ребалансираних осталих расхода због повећања расхода по основу исправке вриједности и отписа потраживања.

000 КМ

- губици по основу продаје немат.сред., некрет, постр. и опреме	17
- губици по основу продаје и расх. инвестиционих некретнина	67
- мањкови	12
- расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања	7,055
- расходи по основу расходовања залиха материјала и робе и остали расходи	514
УКУПНО	7,665

Трошкови по основу исправке вриједности и отписа потраживања од купаца за ел. енергију износе 7,055 хиљ. КМ:

- 4,944 хиљ. КМ - исправка вриједности потраживања купаца за ел. енергију
- трошкови отписа по судским пресудама износе 1,602 хиљ. КМ, и
- директни отпис - 509 хиљ. КМ.

БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања - укупна актива/пасива на дан 31.12.2018. године износи 661,892 хиљ. КМ што је 8% мање у односу на почетно стање (1.1.2018. године).

СТРУКТУРА УКУПНЕ АКТИВЕ

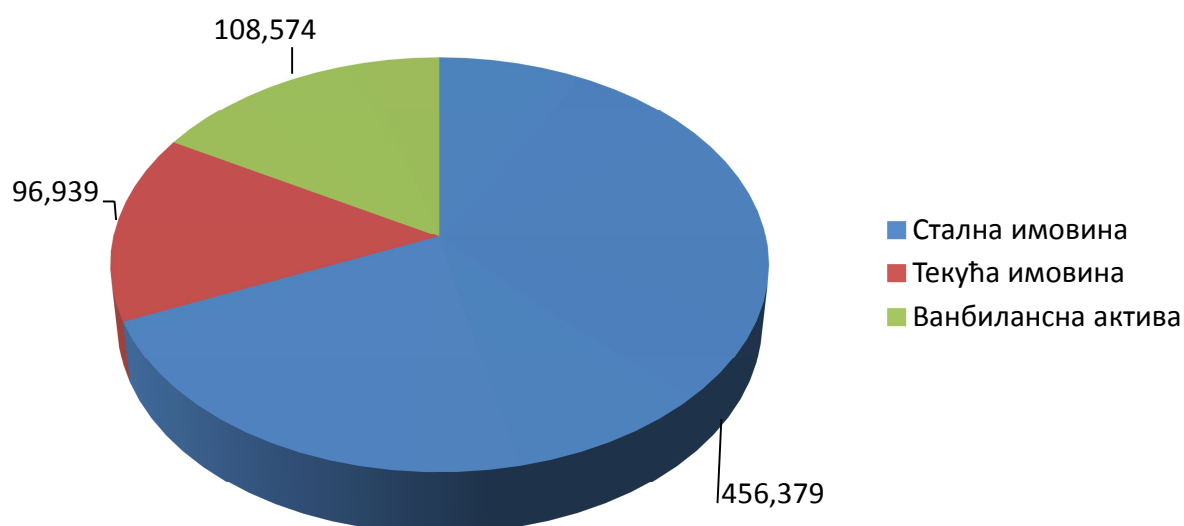
Табела 11.

000 КМ

Средства	Нето вриједност на дан 31.12.2018.	% учешћа	Нето вриједност на дан 1.1.2018.	% учешћа
А. Стална имовина	456,379	69,0	449,087	62.3
Б. Текућа имовина	96,939	14,6	157,830	21.9
В. Пословна актива	553,318	83.6	606,917	84.2
Г. Ванбилансна актива	108,574	16.4	113,574	15.8
УКУПНА АКТИВА	661,892	100.0	720,491	100.0

Графикон 6.

СТРУКТУРА УКУПНЕ АКТИВЕ



У структури укупне активе доминантно учешће има стална имовина са 69% учешћа, а вриједност сталне имовине (нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опрема, инвестиционих некретнина и дугорочних финансијских пласмана) на дан 31.12.2018. године износи 456,379 хиљ. КМ и за 2% је већа од почетног стања у 2018. години. Структура укупне активе је измијењена у односу на исти период прошле године, обзиром да је вршено књижење исправке потраживања од купца, што је довело до смањења учешћа текуће имовине у укупној активи.

СТАЛНА ИМОВИНА

Стална имовина, на дан 31.12.2018. године односи се на:

Табела 12.

000 КМ

ОПИС	Нето вриједност на дан 31.12.2018.	Нето вриједност на дан 1.1.2018.	Индекс
Нематеријална улагања	8,173	7,807	105
Некретнине, постројења и опрема	415,053	411,122	101
Биолошка средства	26	26	100
Дугорочни финансијски пласмани	30,534	30,132	101
Одложена пореска средства	2,593	0	
УКУПНО	456,379	449,087	102

У структури нематеријалних улагања највеће учешће имају нематеријална средства - која се односе на Патенте и лиценце и право кориштења грађевинског земљишта у износу 3,970 хиљ. КМ и остала нематеријална улагања у износу 3,431 хиљ. КМ, а која се односе на софтвер за даљинско читање бројила, софтвер за дистрибутивну мрежу, софтвер-Ланако, пројекат рачунарске мреже и израда пројектне документације и нематеријалних средстава у припреми у износу од 772 хиљ. КМ.

Вриједност Некретнина, постројења, опреме и инвестиционих некретнина на дан 31.12.2018. године износи 415,053 хиљ. КМ и за 1% је већа од почетног стања у 2018. години, а односи се на:

- земљиште (11,260 хиљ. КМ) - вриједност је на нивоу почетног стања у 2018. године,
- грађевинске објекте (141,472 хиљ. КМ) - вриједност је 1% мања у односу на почетно стање у 2018. години,
- постројења и опрему (223,751 хиљ. КМ), чија је вриједност смањена за 1% у односу на почетно стање у 2018. години,

- авансе и некретнине, постројења, опрему и инвестиционе некретнине у припреми (38,570 хиљ. КМ) - повећани за 26% у односу на 1.1. 2018. године.

Дугорочни финансијски пласмани износе 30,534 хиљ. КМ и већи су за 1% у односу на почетно стање, а односе се на:

	000 КМ	
	2018.	2017.
Учешће у капиталу зависних правних лица	10	10
Фин. пласмани по основу потраживања за ел. енергију (репрограм, медијација, споразум и судска поравнања)	29,924	29,110
Дугорочне обвезнице расположиве за продају	236	235
Остали дугорочни финансијски пласмани	364	777
УКУПНО	30,534	30,132

У оквиру Дугорочних финансијских пласмана највеће учешће имају Финансијски пласмани по основу потраживања за ел. енергију ради склопљених уговора за репрограм, медијацију, споразум и судска поравнања у износу од 29,924 хиљ. КМ.

Остали дугорочни финансијски пласмани се односе на стамбене кредите дате радницима – 119 хиљ. КМ и репрограмирана потраживања ФЗО РС у износу од 245 хиљ. КМ.

Одложена пореска средства износе 2.593 хиљ. КМ. У 2017. години Предузеће је формирало пореску базу исправке вриједности потраживања од купаца електричне енергије, на основу Закона о измјенама и допунама Закона о порезу на добит ("Службени гласник Републике Српске", број 1/17), у којем је члан 21. Закона о порезу на добит ("Службени гласник Републике Српске", број 94/15) измијењен, у смислу да је омогућено формирање Пореске базе исправке вриједности потраживања, према пореским принципима и у складу са њим признавање исправке вриједности потраживања у пореском билансу. Као посљедица примјене горе наведених измјена и у складу са МРС 12-Порез на добит, формирани су одложени порези, као 10% разлике између књиговодствене нето садашње вриједности потраживања и пореске нето садашње вриједности потраживања.

У 2018. години НО Предузећа је донио одлуку о додатној исправци вриједности потраживања од купаца електричне енергије према рачуноводственим политикама, у износу 53,266 хиљ. КМ. Та одлука је имала значакан ефекат на књиговодствену нето садашњу вриједност потраживања која је значајно мања од пореске нето садашње вриједности потраживања на дан 31.12.2018. године. Ова значајна промјена у књиговодственој нето садашње вриједности потраживања утицала је на формирање нето одложених пореских средстава у износу 2,593 хиљ. КМ, што представља износе пореза из добитка који се могу повратити у неком будућем периоду, будући да према пореским принципима та потраживања нису исправљена у пореској бази исправке вриједности потраживања јер не задовољавају пореске критерије исправке вриједности.

ТЕКУЋА ИМОВИНА

На дан 31.12.2018. године године текућа имовина износи 96,939 хиљ. КМ са структуром:

Табела 13.

000 КМ

ОПИС	Нето вриједност на дан 31.12.2018.	Нето вриједност на дан 1.1.2018.	Индекс
Залихе и дати аванси	7,028	6,264	112
Краткор. потраживања и пласмани	88,156	140,583	63
Готовински еквиваленти и готовина	1,257	10,032	13
АВР	498	951	52
УКУПНО	96,939	157,830	61

Табела 14.

	На дан 31.12.2018.	На дан 1.1.2018.
Потраживања од купаца у земљи:		(000 КМ)
- потраживања од повезаних лица - услуге		
- потраживања од повезаних лица - енергија	8	6
- правна лица - испоручена електрична енергија	114,664	115,363
- физичка лица - испоручена електрична енергија	113,761	117,072
- остала потраживања од купаца	291	182
- потраживања од купаца у иностранству		
Бруто потраживања од купаца	228,724	232,623
Исправка вриједности	150,524	100,761
Нето потраживања од купаца	78,200	131,862

Нето потраживања од купаца износе 78,200 хиљ. КМ и у односу на 2017. годину мања су за 41%, јер је Предузеће извршило књижење додатне исправке потраживања на дан 31.12.2018. год. На домаћинствима је књижено додатне исправке 42.532 хиљ. КМ, од чега је 41.090 хиљ. КМ преко нераспоређене добити, а 1.442 хиљ. КМ на терет трошкова. На осталој потрошњи је књижено додатно 10.735 хиљ. КМ, од чега је преко нераспоређене добити 7.233 хиљ. КМ, а на терет трошкова 3.502 хиљ. КМ.

Наплаћена исправљена потраживања у 2018. год. износе 1.714 хиљ. КМ, док је отписано 1.789 хиљ. КМ потраживања од купаца која су имали исправљена потраживања.

Друга краткорочна потраживања износе 865 хиљ. КМ, а односе се углавном на потраживања од запослених. У односу на почетно стање су знатно порасла, због раста потраживања од Фонда здравственог осигурања РС (за боловања).

Краткорочни финансијски пласмани на дан 31.12.2018. године износе 9,091 хиљада КМ и већи су у односу на почетно стање у 2018. години за 12% због повећања склопљених уговора са купцима. Односе се текуће доспјеће стамбених кредита у земљи који доспјевају до 1 године – 71 хиљ. КМ и репрограмиране купце електричне енергије – 759 хиљ. КМ као и купце који су потписали Споразум и медијацији – 6,616 хиљ. КМ Споразум о измирењу по пресуди – 960 хиљ. КМ, и Уговор о судском поравнању по одлуци НО – 685 хиљ. КМ (краткорочно доспијеће).

Стање готовине на дан 31.12. 2018. године је 1,257 хиљ. КМ и знатно је мање у односу на почетно стање, јер су се на дан 1.1.2018. године на жиро рачуну Предузећа налазила и исплаћена кредитна средства која су намијењена за потребе пројекта „Toshiba“ .

Активна временска разграничења износе 498 хиљ. КМ и односе се на разграничене авансне фактуре купаца за електричну енергију.

Ванбилансна актива износи 108,574 хиљ. КМ. Предузеће је у 2018. години у оквиру ванбилансне евиденције исказало вриједност заложних права на покретним стварима по основу отплате дугорочних кредита у земљи у укупном износу од 50,651 хиљ. КМ према препоруци Главне службе за ревизију јавног сектора РС. Остала ванбилансна актива износи 57,923 хиљ. КМ, а односи се на обавезе за ел. енергију према Електропривреди, која је према Одлуци Владе РС из 2004. године анулирана и исказана ванбилансно у износу од 57,873 хиљ. КМ и 50 хиљ. за бонове за исхрану радника.

Табела 15.

Биланс стања - актива (нето вриједност)			
АКТИВА	000 KM		Индекс 2/3
	На дан 31.12.2018.	На дан 01.01.2018.	
1	2	3	4
A. СТАЛНА ИМОВИНА	456,379	449,087	102
I НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА	8,173	7,807	105
1.Улагања у развој			
2.концесије, патенти, лиц. и сл.права	3,970	3,914	101
3.гудвил			
4.остала нематеријална улагања	3,431	3,290	104
5.аванси и немат. улагања у припреми	772	603	128
II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	415,053	411,122	101
1.земљиште	11,260	11,277	100
2.грађевински објекти	141,472	142,998	99
3.постројења и опрема	223,751	226,183	99
4.инвестиционе некретнине			
5.аванси некретнине, пост.опрема и инвестиционе некр.у и	38,570	30,664	126
6.улагања на туђим нек.постројењима и опреми			
III БИОЛОШКА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА.КУЛТУРЕ	26	26	100
1.шуме			
2.вишегодишњи засади			
3.основно стадо			
4.средства културе	26	26	100
5.стална средства и средс намјењена продаји			
6.аванси и биолош.ср.и ср.културе у припреми			
IV ДУГОРОЧНИ ФИНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ	30,534	30,132	101
1.уч.у капиталу повез. прав. лица	10	10	100
2.уч. у капиталу других прав. лица			
3.дугор. кредити повез. прав. лицима			
4. дугорочни кредити у земљи	29,924	29,110	103
5.дугорочни кредити у иностранству			
6.финансијска сред. расположива за продају	236	235	100
7. финансиј. сред која се држе до рока доспећа			
8.остали дугорочни финансијски пласмани	364	777	47
V ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	2,593		
В.ТЕКУЋА ИМОВИНА	96,939	157,830	61
I ЗАЛИХЕ, СТАЛ.СРЕД.И СРЕДСТАВА ОБУСТА-ВЉЕНОГ ПОСЛОВАЊА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ	7,028	6,264	112
1.залихе материјала	6,955	6,152	113
2.залихе недовршене производ., полупр.и нед.усл.			
3.залихе готових производа			
4.залихе роба			
5.стална средства и сред.намјењена продаји			
6.дати аванси	73	112	65
II КРАТКОР. ПОТР., ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА	89,911	151,566	59
1.Краткорочна потраживања	79,065	132,439	60
а) купци-повезана правна лица	8	6	133
б) купци у земљи	78,192	131,856	59
в) купци у иностранству			
г) потраж. из специф. послова			
д) друга краткорочна потраживања	865	577	150
2. Краткорочни финансијски пласмани	9,091	8,144	112
а) кратк.кредити повез. прав.лицима			
б) краткорочни кредити у земљи			
в)дио дуг.фин. пласмана који доспјева за наплату у за наплату у периоду до годину дана	9,091	8,144	112
г)фин.ср по фер вр.коз биланс усп.намјењена трго.			
д)фин.ср.означена по фер вр.кроз биланс успјеха			
ђ)откуп.сопст. акције и откуп.сопст.удјели намјењени продаји			
е)остали краткорочни пласмани			
3.Готовински еквиваленти и готовина	1,257	10,032	13
а)готовински еквиваленти-ХОВ			
б)готовина	1,257	10,032	13
4. .Порез на додатну вриједност			
5.Активна временска разграничења	498	951	52
III ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА			
Д.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА			
Г.ПОСЛОВНА АКТИВА	553,318	606,917	91
Д. ВАНБИЛАСНА АКТИВА	108,574	113,574	96
Ђ.УКУПНА АКТИВА	661,892	720,491	92

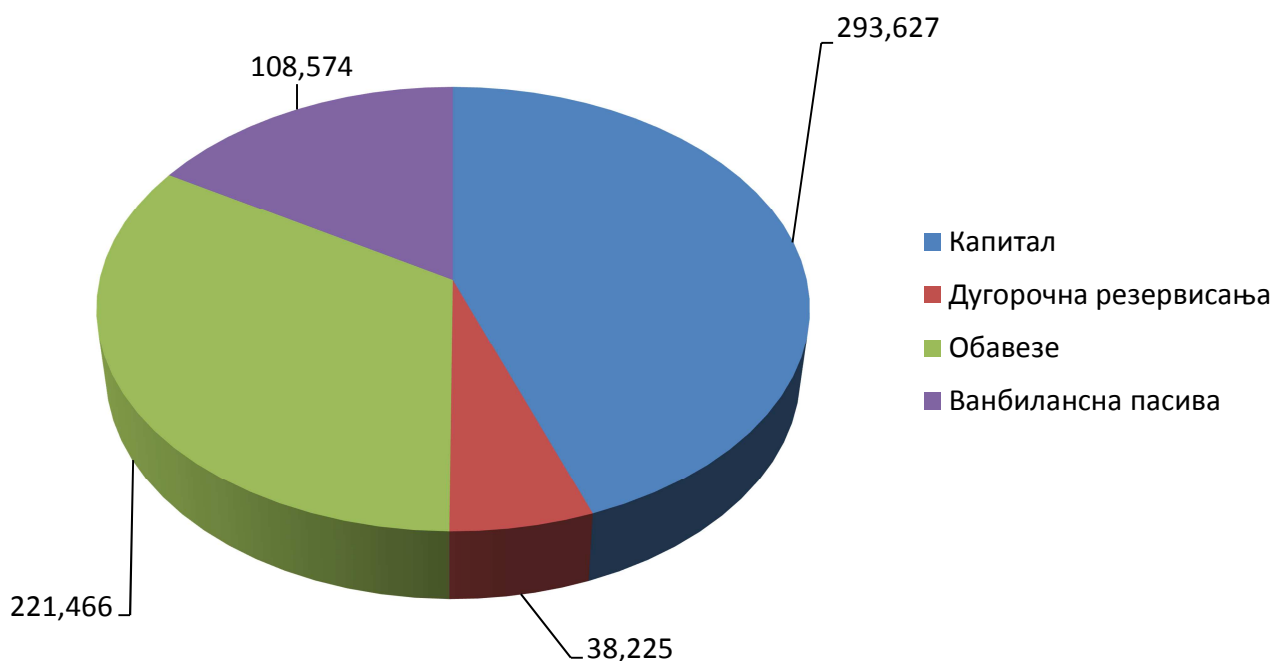
СТРУКТУРА УКУПНЕ ПАСИВЕ

Табела 16.

000 КМ				
Средства	31.12.2018.	% учешћа	1.1.2018.	% учешћа
А. Капитал	293,627	44.4	336,230	46.7
Б. Дугорочна резервисања	38,225	5.8	40,332	5.6
В. Обавезе	221,466	33.5	230,355	32.0
- дугорочне обавезе	47,268	-	54,495	-
- краткорочне обавезе	174,198	-	175,860	-
Г. Пословна пасива	553,318	83.6	606,917	84.2
Д. Ванбилансна пасива	108,574	16.4	113,574	15.8
УКУПНА ПАСИВА	661,892	100.0	720,491	100.0

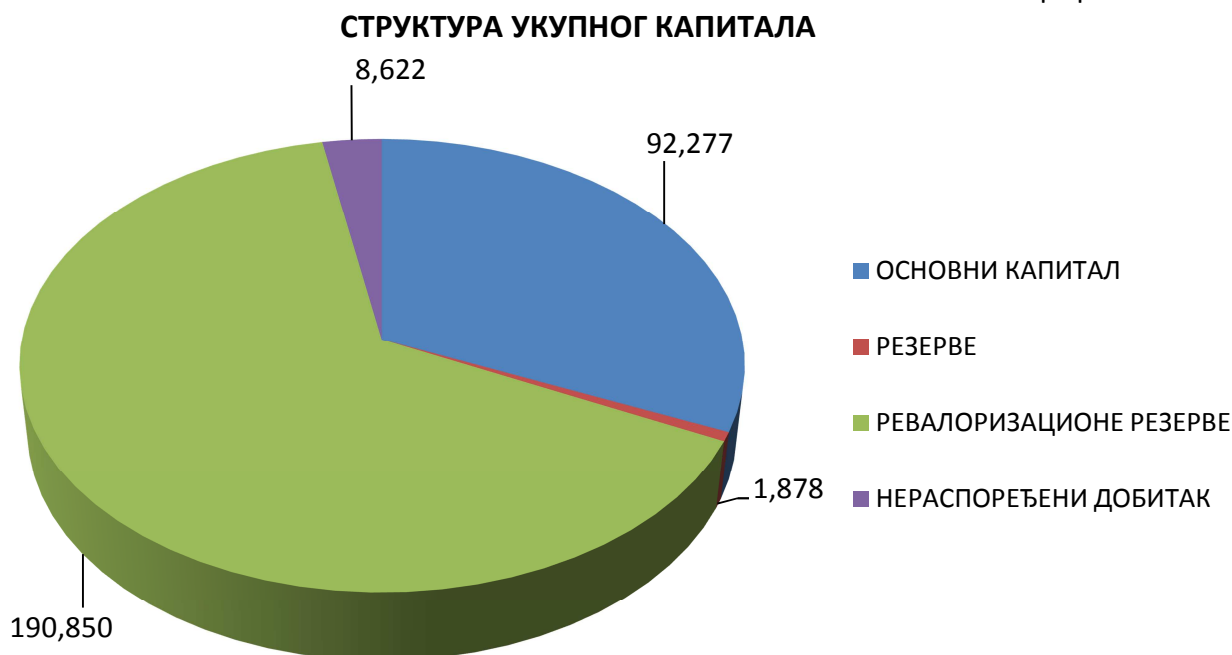
Графикон 7.

СТРУКТУРА УКУПНЕ ПАСИВЕ



На дан 31.12.2018. године вриједност укупног капитала је 13% мања од почетног стања у 2018. години, пошто се исправка потраживања у износу 48.323 хиљ. КМ књижила преко нераспоређене добити.

Графикон 8.



Дугорочна резервисања износе 38,225 хиљ. КМ и мања су за 5% у односу на почетно стање у 2018. години, а односе се на:

	000 КМ
- Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	2,389
- Одложене пореске обавезе	21,122
- Разграничени приходи и примљене донације	11,664
- Остала дугорочна резервисања	3,050
УКУПНО	38,225

Остала дугорочна резервисања се односе на резервисања за судске спорове 840 хиљ. КМ и резервисања по основу дисконта дугорочних кредита 2,210 хиљ. КМ (свођење кредита на фер вриједност).

Дугорочне обавезе износе 47,268 хиљ. КМ и за 13% су мање у односу на почетно стање у 2018. години.

Дугорочни кредити износе 45,196 хиљ. КМ и односе се на:

000 КМ

Дугорочни кредити у земљи (дугорочни дио):

- Нова банка а.д. Бања Лука	9,076
- ИРБ-Фонд за развој и запошљавање	7,845
- Л.С.Б. – робни кредит за ОС	1,747
- ЕХЕ – робни кредит за ОС	769

Дугорочни кредити у иностранству:

- ИДА 3534	17
- ЕБРД 35806	1,892
- ЕИБ 23-871	23,428
- KFW-SCADA	422

УКУПНО **45,196**

Текућа доспијећа дугорочних кредита су исказана на краткорочним обавезама (8.669 хиљ. КМ).

Остале дугорочне обавезе на дан 31.12.2018. године износе 2,072 хиљ. КМ и мање су у односу на почетно стање у 2018. години за 33%, а односе се на обавезе према Министарству финансија РС, односно на репрограмиране пореске обавезе код Пореске управе РС које се редовно затварају куповином емитованих обвезница.

Краткорочне обавезе на дан 31.12.2018. године износе 174,198 хиљ. КМ и имају структуру:

000 КМ

1. Краткорочне финансијске обавезе	8,669
2. Обавезе из пословања	134,471
3. Обавезе из специфичних послова	25,835
4. Обавезе за зараде и накнаде зарада	3,387
5. Друге обавезе	163
6. ПДВ	560
7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	189
8. ПВР	924
9. Одложене пореске обавезе	-
УКУПНО	174,198

Укупне обавезе према МХ ЕРС чине 92% краткорочних обавеза. Ове обавезе се односе на обавезу за преузету електричну енергију у износу 123.716 хиљ. КМ, обавезу за обавезан откуп зелене енергије у износу 9.657 хиљ.КМ и обавезу за накнаду за обновљиве изворе у износу 16.160 хиљ. КМ.

Обавезе за специфичне послове имају раст у односу на прошлу годину. Ове обавезе се односе на накнаду за обновљиве изворе и откуп електричне енергије из система обавезног откупа. Цијена накнаде за обновљиве изворе у 2018. год. износи 0,0052 pf/kWh и већа је за 18 % у односу на 2017. годину. Уговор о међусобним економским односима и систем пражњења рачуна ел. енергије диктира затварање ових обавеза. Накнаду за обновљиве изворе не успијевамо у цјелости наплатити од купца, а у обавези смо је у потпуности измирити према МХ "ЕРС". Ови проблеми највећим дијелом директно утичу и угрожавају ликвидност предузећа.

Друге обавезе се највећим дијелом односе на обавезе према запосленима (за превоз и јубиларне награде).

Пасивна временска разграничења 924 хиљ. КМ, а највеће учешће у њима имају разграничени приходи од донација (616 хиљ. КМ).

Ванбилансна пасива износи 108,574 хиљ. КМ.

Табела 17.

Биланс стања - пасива (нето вриједност)				
ПАСИВА	000 KM		Индекс	2/3
1	На дан 31.12.2018. 2	На дан 01.01.2018. 3		
A. КАПИТАЛ	293,627	336,230		87
I ОСНОВНИ КАПИТАЛ	92,277	92,277		100
1. акцијски капитал	92,277	92,277		100
2. удј. друшт. са ограниченом одговорношћу				
3. задржани удјели				
4. улози				
5. државни капитал				
6. остали основни капитал				
II УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ				
III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА				
IV РЕЗЕРВЕ	1,878	1,813		104
1. законске резерве	1,261	1,221		103
2. статутарне резерве	617	592		104
V РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	190,850	200,497		95
VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИСКИХ СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ				
VII НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИСКИХ СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ				
VIII НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	8,622	41,643		21
1. нераспоређ. добитак ран. година	6,905	40,825		17
2. нераспоређ. доб. текуће године	1,717	818		210
3. нераспоређени вишак прихода над расходима				
4. нето приход од самосталне дјелатности				
IX ГУБИТАК ДО ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0	0		
1. губици ранијих година				
2. губитак текуће године				
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	38,225	40,332		95
1. за трошкове у гарант. року				
2. за обнављање природ. богатства				
3. за задржане кауције и депозите				
4. за трошкове реструктурирања				
5. за накнаде и бенифиције запослених	2,389	2,376		101
6. Одложене пореске обавезе	21,122	23,416		90
7. Разграничени приходи и примљене донације	11,664	11,103		105
8. Остала дугорочна резервисања	3,050	3,437		89
В. ОБАВЕЗЕ	221,466	230,355		96
I ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	47,268	54,495		87
1. обав. које се могу конвертоване у капитал				
2. обавезе, према повез. правним лицима				
3. об. по емитованим дугор. хартиј. од вриједности				
4. дугорочни кредити	45,196	51,394		88
5. дугорочне обавезе по финансијском лизингу				
6. дуг. обавезе по фер вријед. кроз биланс успеха				
7. остале дугорочне обавезе	2,072	3,101		67
II КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	174,198	175,860		99
1. Краткорочне финансијске обавезе	8,669	8,492		102
а) кратко. кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности				
б) дио дугороч. обав. који за плаћање доспјева у периоду до годину дана	8,669	8,492		102
в) краткорочне обавезе по фер вр. кроз биланс усп.				
г) остале краткорочне финансијске обавезе				
2. Обавезе из пословања	134,471	147,777		91
а) примљени аванси, депозити и кауције	1,843	1,840		100
б) добављачи-повезана правна лица	123,716	136,695		91
в) добављачи у земљи	8,220	8,878		93
г) добављачи из иностранства	683	359		190
д) остале обавезе из пословања	9	5		180
3. Обавезе из специфичних послова	25,835	13,775		188
4. Обавезе за зараде и накнаде зарада	3,387	3,848		88
5. Друге обавезе	163	49		333
6. Порез на додатну вриједност	560	730		77
7. Обавезе за остале порезе, допр. и друге дажбине	189	241		78
8. Обавезе на порез на добитак	0	0		0
9. Пасивна временска разграничења	924	948		97
10. Одложене пореске обавезе				
Г. ПОСЛОВНА ПАСИВА	553,318	606,917		91
Д. ВАНБИЛАСНА ПАСИВА	108,574	113,574		96
Ђ. УКУПНА ПАСИВА	661,892	720,491		92

ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

Табела 18.

Показатељи економичности	2018.	2017.
Економичност пословања - Пословни приходи / Пословни расходи	1.010	0.999
Економичност пословања - Укупни приходи / Укупни расходи	1.004	1.010
Рентабилност пословања	0.004	0.010
Показатељи ликвидности		
Ликвидност - УБРЗАНА	0.516	0.862
Ликвидност - ТЕКУЋА	0.556	0.897
Рацио опште солвентности	2.498	2.635
Нето обртни капитал (000 КМ)	-77,258	-18,030
Коеф. финанс. стабилности	1.0238	1.0418
Показатељи профитабилности (РОА, РОЕ)		
Принос на укупан капитал	0.003	0.007
Нето принос на сопствени капитал	0.019	0.009
Степен задужености	0.667	0.612
Тржишни показатељи		
Нето добит по акцији	0.0186	0.0089
Показатељи пословне активности		
Коеф. обрта потраж. од купаца	2.110	1.625
Просјечан период наплате потр. од купаца	173	225

Показатељи ликвидности указују на постојање потенцијалних проблема везаних за измирење текућих обавеза у року доспијећа. Краткорочне обавезе су веће од текуће имовине у износу од 77.258 хиљ. КМ. Предузеће је у 2018. год. извршило додатну исправку вриједности потраживања од купаца електричне енергије у износу 53.266 хиљ. КМ, у складу са рачуноводственим политикама. Исправка потраживања је значајно утицала на књиговодствену нето садашњу вриједност потраживања на дан 31.12.2018. год., а самим тим и на нето вриједност текуће имовине, што је довело да врло неповољних коефицијената ликвидности и финансијске стабилности.

БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ

У складу са МРС 7 сачињен је Извјештај о токовима готовине, који пружа информацију његовим корисницима о стварно расположивој готовини.

Токови готовине, који су груписани у оквиру пословне активности, активности инвестирања и активности финансирања, приказују приливе и одливе готовине током извјештајног периода, усклађујући и повезујући почетно и завршно стање готовине и готовинских еквивалената.

У периоду I-XII 2018. године, у оквиру пословних активности, прилив готовине износи 277,053 хиљ. КМ и односи се на прилив од купаца и примљени аванси у износу 275,675 хиљ. КМ, и остали прилив из пословних активности у износу 1,378 хиљ. КМ.

Одлив готовине из пословних активности износи 267,043 хиљ. КМ, од чега 209,382 хиљ. КМ за плаћања добављачима и дати аванси, 41,897 хиљ. КМ за плаћања запосленима, 1,281 хиљ. КМ за плаћене камате и 14,483 хиљ. КМ које се односе на остале одливе из пословне активности.

Салдо прилива и одлива готовине из пословне активности је нето прилив готовине у износу од 10,010 хиљ. КМ.

Прилив готовине из активности инвестирања, у извјештајном периоду износи 1,275 хиљ. КМ, док одлив износи 16,368 хиљ. КМ тако да је у овом сегменту биланса токова готовине остварен је нето одлив у износу од 15,093 хиљ. КМ.

Биланс новчаних токова у оквиру активности финансирања је негативан, односно остварен је нето одлив готовине у износу 3,692 хиљада КМ.

Укупан прилив готовине за период I-XII 2018. године износи 278,328 хиљ. КМ, а укупан одлив износи 287,103 хиљ. КМ. Нето одлив готовине износи 8,775 хиљ. КМ што са готовином на почетку обрачунског периода од 10,032 хиљ. КМ даје готовину на крају обрачунског периода у износу 1,257 хиљ. КМ.

Табела 19.

000 KM

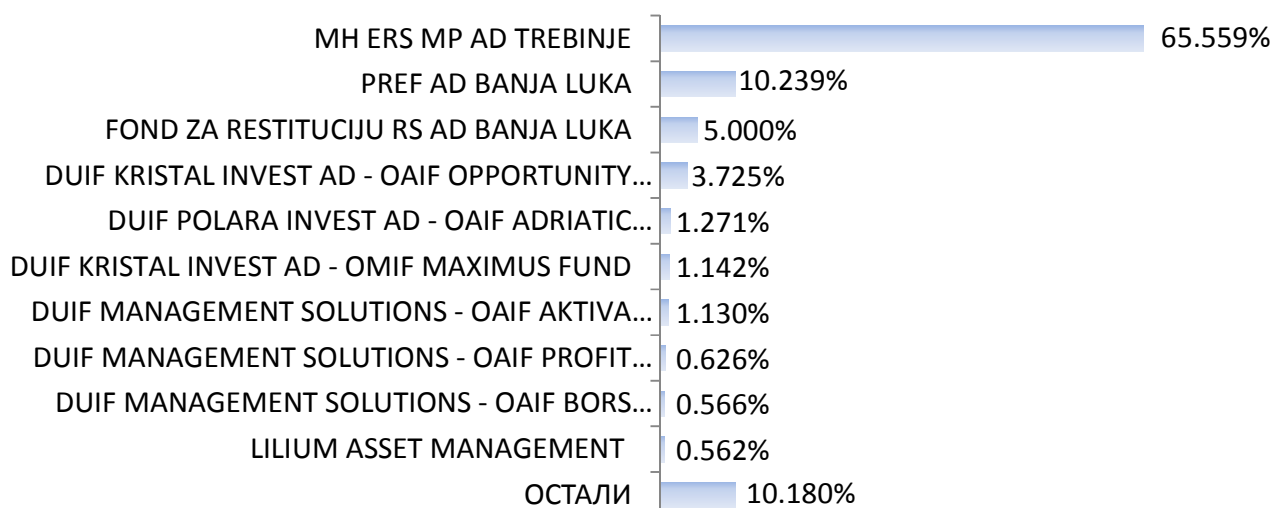
	ИЗНОС	ИЗНОС
	2018.	2017.
I ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	277,053	273,335
II ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	267,043	261,216
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛ. АКТИВНОСТИ	10,010	12,119
III ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	1,275	1,094
IV ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ИНВЕСТИРАЊА	16,368	10,195
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВ. ИЗ АКТИВ. ПЛАС. И ИНВЕСТИРАЊА	15,093	9,101
V ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА	0	10,871
VI ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА	3,692	4,262
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА	3,692	
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВ. ФИНАНСИРАЊА		6,609
УКУПНИ ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ	278,328	285,300
УКУПНИ ОДЛИВ ГОТОВИНЕ	287,103	275,673
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ		9,627
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ	8,775	
ГОТОВИНА на почетку обрачунског периода	10,032	406
ГОТОВИНА на крају обрачунског периода	1,257	10,032

ТРЖИШТЕ КАПИТАЛА

Основни капитал акционарског друштва ЗП "Електрокрајина" а.д. Бања Лука износи 96.276.622 КМ. Номинална вриједност једне акције је 1 КМ. Акције Електрокрајине којима се тргује на Бањалучкој берзи имају берзански симбол ЕКБЛ-Р-А. Електрокрајина је према Правилима Бањалучке берзе уврштена на службено тржиште - Листу Б. У 2018. год. просјечна цијена акције била је 0,0724 КМ. Масмимална цијена акције износила је 0,10 КМ, а минимална 0,058 КМ.

Електрокрајина, у складу са стандардима корпоративног управљања и транспарентног извјештавања, Бањалучкој берзи редовно доставља извјештаје о пословању, извјештаје независног ревизора, одлуке Надзорног одбора и Скупштине акционара и остала објављивања која су регулисана Правилима Бањалучке берзе.

Графикон 9.



Већински акционар у предузећу је МХ "ЕПС" - Матично предузеће а.д. Требиње са 65% акција.

Електрокрајина не посједује акције у другим привредним субјектима.

Табела 20.

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА У КАПИТАЛУ за период који се завршава на дан 31.12.2018. године								
у КМ								
ВРСТА ПРОМЈЕНЕ У КАПИТАЛУ	Дио који припада власницима капитала (матичног) предузећа							УКУПНИ КАПИТАЛ
	Акцијски капитал и удјели у дрштву са огр. одговорношћу	Резерве	Нерализовани добици / губици по осн.фин.сред. расположивих за	Остале резерве(ем.премија, зак.и стат.рез.)	Акумул.нерасп.добит. / неп.губитак	УКУПНО	Мањински интерес	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Стање на дан 01.01.2017.	92,276,623	210,417,393		1,791,446	30,952,535	335,437,997		335,437,997
2. Ефекти промјена у рачунов. политикама						0		0
3. Ефекти исправке грешака						0		0
4. Поново исказано стање на дан 01.01.2017.	92,276,623	210,417,393	0	1,791,446	30,952,535	335,437,997		335,437,997
5. Ефекти ревал.матер. и немат. средстава		-9,919,913			9,919,913	0		0
6. Нереализовани добици/губици по осн. фин.сред. расположивих за продају								0
7. Курсне разлике наст.превођ.транс. у стр.валути								0
8. Нето доб./губ.пер. који је исказан у БУ					817,910	817,910		817,910
9. Нето доб./губ.периода признати дир. капиталу						0		0
10. Објав.дивид. и др.видови расп.доб.и покр.губ.				-21,246	47,805	26,559		26,559
11. Емис.ак.капит.и др.видови расп.доб.и покр.губ.								
12. Стање на дан 31.12.2017./01.01.2018.	92,276,623	200,497,480	0	1,812,692	41,642,553	336,229,348		336,229,348
13. Ефекти промјене у рачун. политикама								0
14. Ефекти исправке грешака								0
15. Поново исказ.стање 01.01.2018.	92,276,623	200,497,480	0	1,812,692	41,642,553	336,229,348		336,229,348
16. Ефекти ревал.материј.и нематер.средстава		-9,647,542			9,647,542	0		0
17. Нереализовани добици/губици по основу.фин. сред.расположивих за продају								
18. Курс. разлике настале превођ.трнс.у стр.валут								
19. Нето добитак/губитак периода исказан у БУ					1,717,314	1,717,314		1,717,314
20. Нето доб/губ.признати директно у капиталу					-44,237,863	-44,237,863		-44,237,863
21. Објав.дивид. и др.вид. расп.доб и покрић.губ.				-65,433	147,224	81,791		81,791
22. Емис.акц.капит.и др.вид.повећ/смањ.ос.капит.								0
23. Стање на дан 31.12.2018.	92,276,623	190,849,938	0	1,878,125	8,622,322	293,627,008		293,627,008

ТРАНСАКЦИЈЕ С ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА

Табела 21.

000 KM

Потраживања од купаца	2018	2017
ХЕ на врбасу а.д. Мркоњић Град	7	4
МХ ЕРС а.д. Требиње	1	2
УКУПНА ПОТРАЖИВАЊА	8	6

000 KM

Обавезе	2018	2017
<i>Добављачи пов.правна лица</i>		
МХ ЕРС а.д. Требиње	123,716	136.695
<i>Остале краткорочне обавезе</i>		
МХ ЕРС а.д. Требиње	25,835	13.775
УКУПНО ОБАВЕЗЕ	149,551	150.470
НЕТО ОБАВЕЗЕ	149,543	150.464

000 KM

Приходи	2018	2017
ХЕ на Врбасу а.д. Мркоњић Град	41	34
ХЕ на Врбасу а.д. Мркоњић Град	5	-
МХ ЕРС а.д. Требиње	16	16
УКУПНИ ПРИХОДИ	62	50

000 KM

Расходи	2018	2017
<i>Трошкови ел.енергије</i>		
МХ ЕРС а.д. Требиње	142.034	147.939
ХЕ на Врбасу а.д. Мркоњић Град	386	
<i>Трошкови општих и заједничких послова Холдинга</i>		
МХ ЕРС а.д. Требиње	1.056	1.056
<i>Техничке услуге (ИРЦЕ)</i>	15	18
<i>Трошкови накнада</i>		
ЗП "ХЕ на Дрини" а.д. Вишеград	-	2
УКУПНИ РАСХОДИ	143.491	149.015
НЕТО РАСХОДИ	143.429	148.965

ИНФОРМАЦИЈЕ О СЕГМЕНТИМА

Резултати сегмената за годину која се завршава на дан 31. децембра 2018. године дати су у прегледу који слиједи:

	Дистрибуција	Снабдијевање	Интерни обрачун између сегмената	Укупно
ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ				
Приход од продаје производа и услуга	108,878,026	221,643,849	(105,511,932)	225,009,942
Остали пословни приходи	4,174,528	90,853	-	4,265,380
	113,052,553	221,734,701	(105,511,932)	229,275,322
ПОСЛОВНИ РАСХОДИ				
Трошкови ел. енергије	(50,141,257)	(203,816,441)	105,511,932	(148,445,766)
Трошкови материјала, горива и енергије	(3,874,201)	(524,302)	-	(4,398,503)
Трош. зарада, накн. зарада и остали лични расходи	(32,197,303)	(8,986,252)	-	(41,183,554)
Трошкови амортизације и резервисања	(21,458,723)	(922,089)	-	(22,380,812)
Остали пословни расходи	(4,384,054)	(5,358,289)	-	(9,742,343)
Трошкови пореза и доприноса	(816,432)	(149,760)	-	(966,192)
	(112,871,970)	(219,757,132)	105,511,932	(227,117,170)
ПОСЛОВНИ ГУБИТАК/ДОБИТАК	180,583	1,977,569	-	2,158,152
Финансијски приходи	1,629,338	3,025,913	-	4,655,251
Финансијски расходи	(1,615,160)	(90,755)	-	(1,705,915)
	14,178	2,935,158		2,949,336
Добитак/Губитак редовне активности	194,761	4,912,728	-	5,107,488
Остали приходи	1,011,337	2,462,853	-	3,474,190
Остали расходи	(743,535)	(6,921,775)	-	(7,665,310)
	267,802	(4,458,922)	-	(4,191,121)
ДОБИТАК ПРИЈЕ ОПОРЕЗИВАЊА	462,562	453,806	-	916,368
-порески расходи периода	-	-	-	-
-порески приход периода	-	-	-	-
-одлож. пор. расход периода	(28,503)			(28,503)
-одлож. пор. прих. периода	290,307	539,142	-	829,449
НЕТО ДОБИТАК	724,366	992,947	-	1,717,314

Средства и обавезе сегмената са стањем на дан 31. децембра 2018. године дати су у прегледу који слиједи:

	Дистрибуција	Снабдијевање	Укупно
АКТИВА			
<i>Стална имовина</i>			
Нематеријална улагања	7,600,931	572,113	8,173,044
Некретнине, постројења и опрема	411,463,319	3,151,069	414,614,388
Аванси за основна средства	417,645	46,405	464,050
Дугорочни финансијски пласмани	5,190,804	25,343,338	30,534,142
Одложена пореска средства	596,327	1,996,399	2,592,726
	425,269,026	31,109,324	456,378,350
<i>Обртна имовина</i>			
Залихе	6,954,996	-	6,954,996
Потраживања од купаца	11,730,030	66,470,167	78,200,197
Друга потраживања и АВР	995,048	368,032	1,363,080
Текуће досп. дугороч. фин. пласмана	1,818,118	7,272,472	9,090,590
Готовински еквиваленти и готовина	884,189	372,800	1,256,989
Дати аванси	65,922	7,325	73,247
	22,448,304	74,490,795	96,939,099
Пословна актива	447,717,329	105,600,120	553,317,449
ПАСИВА			
<i>Капитал</i>			
Акцијски капитал	(84,933,294)	(7,343,329)	(92,276,623)
Законске и статутарне резерве	(1,671,531)	(206,594)	(1,878,125)
Ревалоризационе резерве	(190,468,238)	(381,700)	(190,849,938)
Нераспоређени добитак	(8,605,077)	(17,245)	(8,622,322)
	(285,678,141)	(7,948,867)	(293,627,008)
<i>Дугорочне обавезе и резервисања</i>			
Дугорочна резервисања	(2,905,916)	(322,880)	(3,228,795)
Дугорочне обавезе	(46,322,685)	(945,361)	(47,268,046)
Одложене пореске обавезе	(21,080,078)	(42,245)	(21,122,323)
Разграничени приходи	(13,596,593)	(277,481)	(13,874,074)
	(83,905,271)	(1,587,967)	(85,493,238)
<i>Краткорочне обавезе</i>			
Текуће доспијеће дугорочних обавеза	(8,240,284)	(429,136)	(8,669,420)
Примљени аванси	(1,787,786)	(55,292)	(1,843,078)
Обавезе према добављачима	(63,398,123)	(95,055,777)	(158,453,900)
Остале краткорочне обавезе и ПВР	(4,707,725)	(523,081)	(5,230,805)
	(78,133,917)	(96,063,286)	(174,197,203)
Пословна пасива	(447,717,329)	(105,600,120)	(553,317,449)

V ИНВЕСТИЦИЈЕ

Табела 22.

ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА							
	Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број прикључака	Извор финансирања			Укупно (KM)
		Укупан број ТС	Инсталисана снага (MVA)		Властина средства/ амортизација	Кредити	Донације	
ВН мрежа	68.14				2,051,535.89	341,833.36	59,517.76	2,452,887.01
НН мрежа	102.20				3,077,303.83	512,750.04	89,276.64	3,679,330.51
Трафостанице		67	10.66		2,564,419.86	427,291.70	74,397.20	3,066,108.76
Каблови	13.63				1,025,767.94	170,916.68	29,758.88	1,226,443.50
Механизација					664,650.00	0.00	0.00	664,650.00
Нови прикључци								
Остало					1,538,651.92	256,375.02	44,638.32	1,839,665.26
УКУПНО:	183.97	67	10.66		10,922,329.44	1,709,166.80	297,588.80	12,929,085.04

Табела 23.

ОБЈЕКАТ	САНАЦИЈА							
	Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број прикључака	Извор финансирања			Укупно (KM)
		Укупан број ТС	Инсталисана снага (MVA)		Властина средства/ амортизација	Кредити	Донације	
ВН мрежа	74.67				1,787,290.27	512,750.04	89,276.64	2,389,316.95
НН мрежа	112.00				2,680,935.41	769,125.06	133,914.96	3,583,975.43
Трафостанице		73	11.66		2,234,112.84	640,937.55	111,595.80	2,986,646.19
Каблови	14.93				893,645.14	256,375.02	44,638.33	1,194,658.49
Механизација					0.00	0.00	0.00	0.00
Постојећи прикључци								
Остало					1,340,467.70	384,562.53	66,957.48	1,791,987.71
УКУПНО:	201.60	73	11.66		8,936,451.36	2,563,750.20	446,383.21	11,946,584.77

Табела 24.

ОБЈЕКАТ	ИЗГРАДЊА И САНАЦИЈА							
	Дужина мреже (km)	Трафостанице		Укупан број прикључака	Извор финансирања			Укупно (КМ)
		Укупан број ТС	Инсталисана снага (MVA)		Властита средства/ амортизација	Кредити	Донације	
ВН мрежа	142.80				3,838,826.16	854,583.40	148,794.40	4,842,203.96
НН мрежа	214.20				5,758,239.24	1,281,875.10	223,191.60	7,263,305.94
Трафостанице		139	22.32		4,798,532.70	1,068,229.25	185,993.00	6,052,754.95
Каблови	28.56				1,919,413.08	427,291.70	74,397.21	2,421,101.99
Механизација					664,650.00	0.00	0.00	664,650.00
Прикључци								
Остало					2,879,119.62	640,937.55	111,595.80	3,631,652.97
УКУПНО:	385.57	139	22.32		19,858,780.80	4,272,917.00	743,972.01	24,875,669.81

VI ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Табела 25.

Робе:

Р. бр.	ПРЕДМЕТ УГОВОРА И БРОЈ	ВРСТА ПОСТУПКА	УГОВОРЕНИ ИЗНОС (КМ)-без ПДВ-а
1.	Жељезни профили и лимови 12-11/17-N	Отворени поступак (оквирни споразум)	150,000.00
2.	Резервни дијелови за путничка возила PP04-11/17-N	Отворени поступак (оквирни споразум)	150,000.00
3.	Материјал за одржавање чистоће 04-11/17-N	Отворени поступак (оквирни споразум)	80,000.00
4.	Прехрамбена роба 06-11/16-N 13-11/17-N 06-11/16-N	Отворени поступак (оквирни споразум)	400,000.00
5.	Пекарски производи KZ-N-14/16	Конкурентски захтјев	40,000.00
6.	Канцеларијски материјал 11-11/15-N	Отворени поступак	400,000.00
7.	ХТЗ опрема 13-11/15N-L3 13-11/15-N-2 13-11/15-N-1 13-11/15-N-4	Отворени поступак	350,000.00
8.	Гориво	Отворени поступак	1,500,000.00
9.	Одржавање дизалица и радних машина (резервни дијелови за теретна возила, гуме за радне машине, хидраулична уља, моторна уља, хидромотори и пумпе хидраулике, одржавање дизалица, преглед и испитивање хидр. система). 06-11/17-N	Отворени поступак (оквирни споразум)	500,000.00
10.	Аутогуме за путничка возила 4859/17	Конкурентски захтјев	38,216.00
11.	Аутогуме за теретна возила 4852/17	Конкурентски захтјев	47,433.72
12.	Бушаће гарнитуре (сврдла) 02-11/17-N	Отворени поступак	50,470.15
13.	Бројила електричне енергије 11-11/17-N	Отворени поступак (оквирни споразум)	98,000.00
14.	Рекламни материјал	Конкурентски захтјев	34,445.00

15.	Новогодишњи репрезентативни материјал ИЗ-03/17	Изузеће од ЗЈН	21,593.40
16.	Новогодишњи пакетићи ИЗ 04/17	Изузеће од ЗЈН	37,225.97
17.	Кодиране сигурносне пломбе KZ-N-05/17	Конкурентски захтјев	19,780.00
18.	Пилот пројекат набавке електронских пломби PP 06-11/16	Преговарачки поступак	433,161.00
19.	Проширење АММ система и ORACLE лиценце 01-11/17-N	Отворени поступак	97,270.00
20.	Анализа и заштита мрежног саобраћаја (Fire eye Web - hardware) 05-11/16-N	Отворени поступак	148,880.00
21.	Трансформаторско уље KZ-N-06/17	Конкурентски захтјев	34,900.00
22.	Набавка адитива за горива и уљних стабилизатора KZ-N-11/17	Конкурентски захтјев	48,948.50
23.	Остало (набавка специјалних дијелова за радне пијесак, плин, кисик, ацетилен, опрема за прву помоћ, кухињски прибор, лице за осигураче, заставе (РС, ЕД, ЕК), канцеларијска опрема и намјештај, тракасте завјесе, резервни дијелови за моторне пиле, тримере и косачице итд.	Директни споразуми	170,000.00
УКУПНО			4.850.823,74

Услуге:

Р. бр.	ПРЕДМЕТ УГОВОРА И БРОЈ	ВРСТА ПОСТУПКА	УГОВОРЕНИ ИЗНОС (КМ)-без ПДВ-а
1.	Систематски љекарски преглед радника NU13-12/17-N	Поступак додјеле уговора о услугама из Анекса 2, дио Б	99,020.00
2.	Осигурање радника K3-N-02/17	Конкурентски захтјев	49,000.00
3.	Осигурање возила 05-12/17-N	Отворени поступак	118,463.34

4.	Испитивање заштитне опреме и сред. рада K3-N-01/17	Конкурентски захтјев	6,460.00
5.	Проширење и доградња STONEE (преузета ел. енергија, губици, неовлаштена потрошња, контрола ПДВ-а – УИНО) PP07-12/16-N	Преговарачки поступак	395,000.00
6.	Обнављање Microsoft лиценци 09-12/17-N-1	Отворени поступак	241,996.70
7.	Превентивна здравствена заштита (дератизација, дезинфекција, дезинсекција) НУ-14-12/17-N	Поступак додјеле уговора о услугама из Анекса 2, дио Б	24,734.80
8.	Ерадикација (уништавање) корова у непосредној близини Трафо станица НУ-18-12/17-N	Поступак додјеле уговора о услугама из Анекса 2, дио Б	19,800.00
9.	Одржавање машине за паковање рачуна KERN 686	Конкурентски захтјев	48,980.00
10.	Изнамљивање и потпуно одржавање МФ уређаја А4 и А3 формата 07-12/17-N	Отворени поступак	120,000.00
11.	Одржавање софтвера за тарифирање, обрачун и наплату електричне енергије, одржавање базе података, системског софтвера и комуникационог софтвера за WAN и LAN мрежу PP11-12/16-N	Преговарачки поступак	871,680.00
12.	Одржавање апликативног софтвера за пословни информациони систем (кадровска евиденција и зараде) PP08-12/16-N	Преговарачки поступак	99,000.00
13.	Одржавање „Call“ центра KZ-N-19/16	Конкурентски захтјев	49,860.00
14.	Сервисирање теретних возила типа “FIAT” и “IVECO” у гарантном року 07-12/16-NL1 0712/16N L.2	Отворени поступак	35.000,00 45.000,00
15.	Сервисирање возила типа “LADA” у гарантном року 08-12/16-N	Конкурентски захтјев	80,000.00

16.	Сервисирање возила типа "ŠKODA" у гарантном року 2838/17	Отворени поступак	80,000.00
17.	Сервисирање возила типа "HYUNDAI" у гарантном року 307/18	Конкурентски захтјев	40,000.00
18.	Услуга директног приступа интернету KZ-N-04/17	Конкурентски захтјев	18,750.00
19.	Одржавање радних станица и телекомуникационих уређаја KZ-N-08/16	Конкурентски захтјев	48,544.80
20.	Израда локациских услова УТУ као и ревизија пројеката ЕЕО, надзор и технички пријем објеката KZ-N-09/16	Конкурентски захтјев	30,000.00
21.	Верификација бројила електричне енергије PP01-12/17-N	Преговарачки поступак	92,577.00
22.	Техничке подршке и одржавања АММ система PP02-12/17-N	Преговарачки поступак	484,433.52
23.	Одржавање видео надзора и опреме за контролу радног времена KZ-N-15/16	Конкурентски захтјев	45,563.00
24.	Одржавање ОСЕ уређаја за штампање рачуна за електричну енергију KZ-N-18/16	Конкурентски захтјев	38,850.00
25.	Сателитско праћење возила НУ-24-12/16-N	Поступак додјеле уговора о услугама из Анекса 2, дио Б	47,206.20
26.	Покретање набавке услуга оптимизације и побољшања профитабилности МХ ЕРС Требиње и прилагођавање пословања новој организацији, усклађеној са Трећим Енергетским пакетом ЕУ, уз примјену метода LEAN SIX SIGMA на нивоу BUSINESS EXCELLENCE	Преговарачки поступак	1,110,000.00

27	Остало (санитарни преглед радника, испитивање електроизолационе опреме, унапређење знања запослених из области МРС 12, специјалистичка обука радника, хотелске и ресторанске услуге, правне услуге, испитивање намирница, ауто-електричарске услуге, ауто-механичарске услуге, ауто-лимарске услуге, прање возила, вулканизерске услуге	Директни споразуми	217,000.00
УКУПНО			4.476.919,36

Радови:

Р. бр.	ПРЕДМЕТ УГОВОРА И БРОЈ	ВРСТА ПОСТУПКА	УГОВОРЕНИ ИЗНОС (КМ)-без ПДВ-а
1.	Прокрес испод ел.енерг. Водова 03-13/17-N	Отворени поступак	798.600,00
УКУПНО			798.600,00

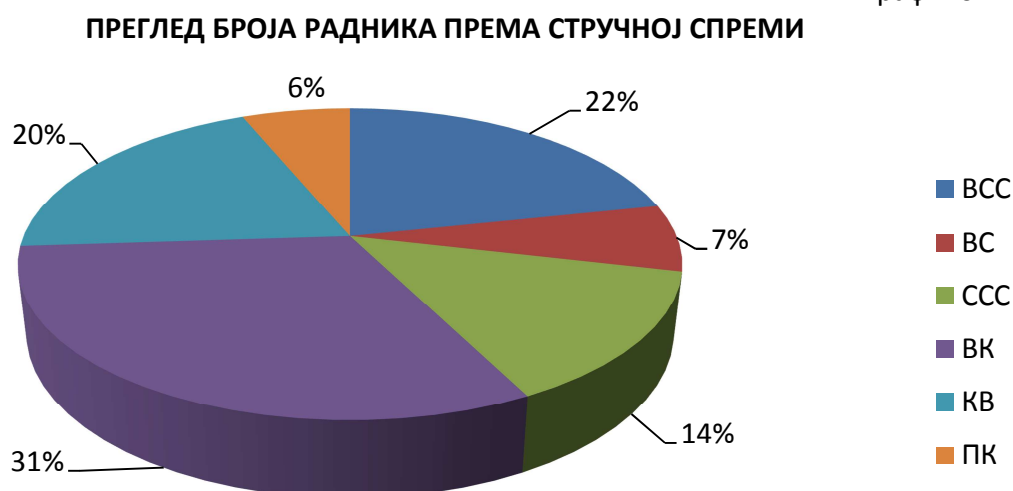
УКУПНО	10.125.843,10
---------------	----------------------

VII ЉУДСКИ РЕСУРСИ

Укупан број запослених радника на дан 31.12.2018. године износи 1.920.

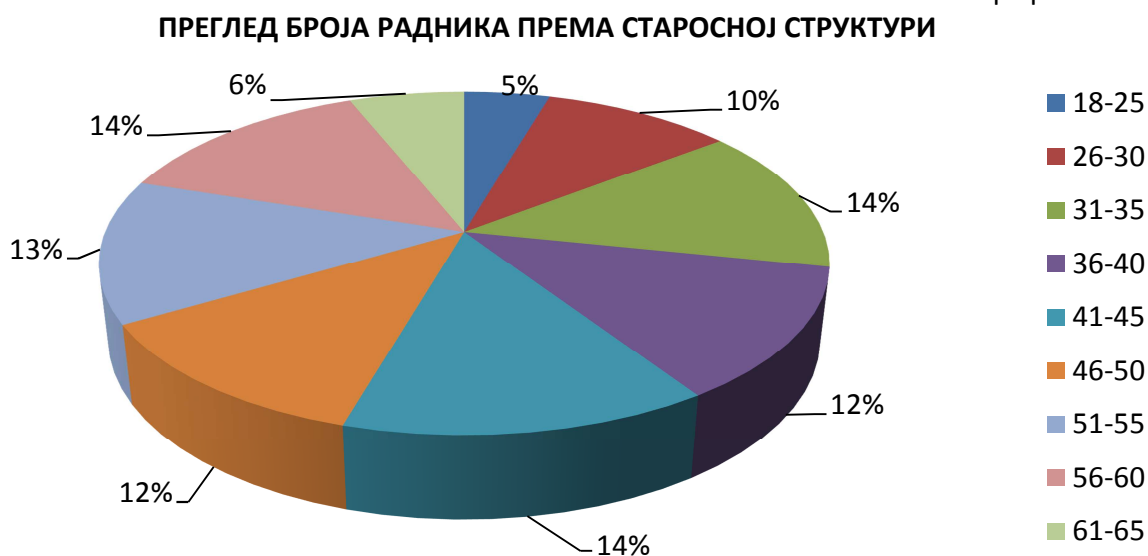
Посматрајући квалификациону структуру запослених, уочавамо да највеће учешће остварују висококвалификовани (31%), високообразовани (22%) и квалификовани (20%) радници. Приказ запослених према стручној спреми на дан 31.12.2018. године наведен је у графикону:

Графикон 10.



Старосна структура запослених радника није се битно мијењала у односу на претходну годину. Запослени у доби до 40 година учествују са 41%, што указује на чврсту одређеност актуелног менаџмента ка подмлађивању кадрова. Старосна структура у предузећу на дан 31.12.2018. године приказана је следећим графиконом:

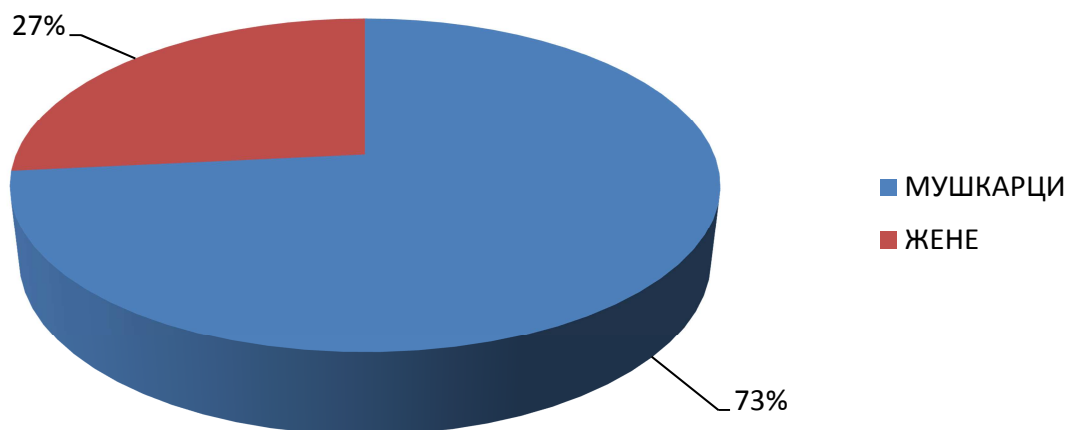
Графикон 11.



Важно је напоменути да се у ЗП "Електрокрајина" а.д. Бања Лука велика пажња придаје равноправности полова на раду. Колективним уговором је загарантован једнак коефицијент за исто радно мјесто. Жене и у руководећим структурама заузимају значајне позиције. Број запослених радница на дан 31.12.2018. износи 510 односно 27%.

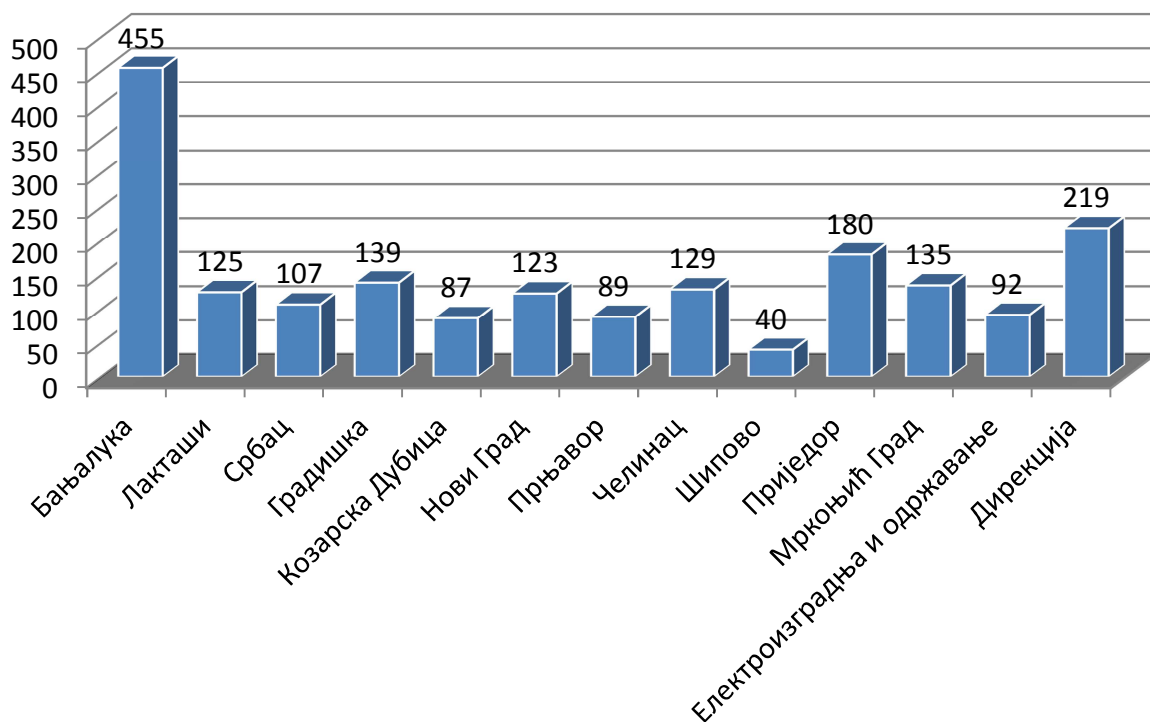
Графикон 12.

ПРЕГЛЕД БРОЈА РАДНИКА ПРЕМА ПОЛНОЈ СТРУКТУРИ



Графикон 13.

ПРЕГЛЕД БРОЈА РАДНИКА ПО РЈ



ЗАШТИТА НА РАДУ

У 2018. год. је забиљежено укупно 45 повреда на раду, што чини 2,34% од укупног броја запослених. Све повреде спадају у категорију лакших повреда. Због повреда на раду изгубљено је 3.620 радних дана. У извјештајном периоду није било професионалних обољења, нити смртних случајева услед повреда на раду. У плану је да се у 2019. год. број повреда смањи испод 45, што је у складу са стандардом ОХСАС 18001 - Систем менаџмента заштитом здравља и безбједношћу на раду.

ОБРАЗОВАЊЕ И УСАВРШАВАЊЕ

Радницима су омогућена циљана стручна усавршавања из подручја јавних набавки, финансија, рачуноводства, интерне ревизије, екологије, ИСО стандарда и техничких и правних области. Предузеће је такође у 2018. год. организовало интерну едукацију радника за откривање неовлаштене потрошње и побољшање наплате, која се одвијала у радним јединицама. Кроз пројекат Lean six sigma, едукацију су током 2018. год. прошла 82 радника из свих радних јединица, од којих је 11 радника наставило даље едуковање кроз пројекте које је одредила Управа, а који би омогућили побољшање критичних пословних процеса.

Предузеће је у сарадњи са Економским факултетом Универзитета у Бањој Луци, омогућило студентима овог факултета обављање стручне праксе и развој практичних вјештина. У 2018. год. 10 студената је обављало праксу у Електрокрајини. Предузеће такође има дугогодишњу сарадњу са IAESTE (међународно удружење за размјену студената), која се огледа у активном учешћу у пријему страних студената на праксу, омогућујући тако студентима из наше земље одговарајуће усавршавање у иностранству.

У извјештајном периоду је за образовање радника издвојено 64.532 КМ.

VIII ЗАПОСЛЕНОСТ И ЗАРАДЕ

Табела 27.

Табела 26.

Преглед исплаћених нето накнада по категоријама исплате

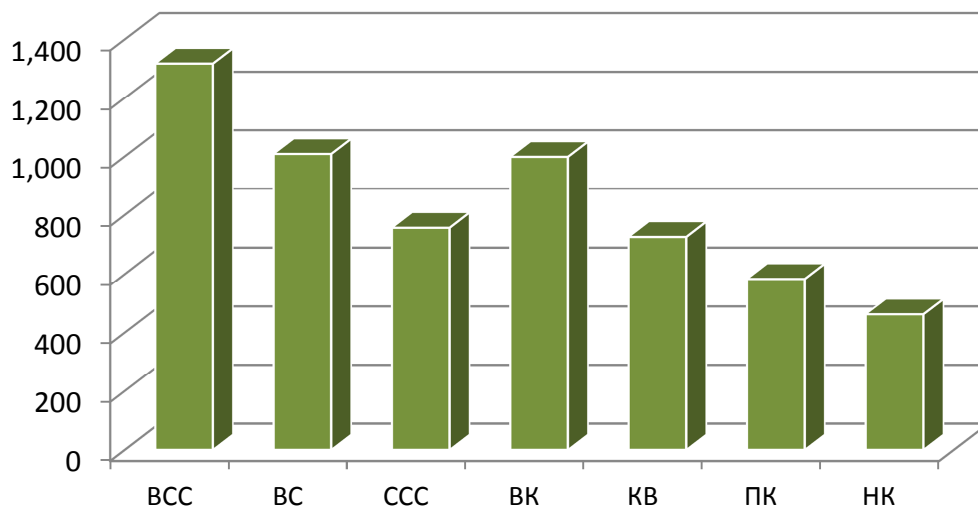
Број радника и просјечна зарада						
Опис	Маса плате (у КМ)	Остале исплаћене накнаде (у КМ)	Просјечан број радника	Просјечна плата након опорезивања (у КМ)	Опис	Износ (у КМ)
Доктор					ТО	2,559,300
Магистар					Превоз	709,189
ВСС	5,469,840	338,882	346	1,317	УКУПНО	3,268,489
ВС	2,019,363	184,747	167	1,008		
ССС	2,674,784	310,523	295	756	Отпремнине за пензију	21,585
НС					Регрес	1,539,484
ВК	6,634,392	555,940	554	998	Накн. за Божић и Васкрс	
КВ	3,323,244	357,917	382	725	Накн. за 8. март	47,200
ПК	650,609	79,448	93	583	Јубиларне награде	94,734
НК	132,916	33,959	24	462	Исплате за рођ. дјетета и смрти члана породице	22,385
УКУПНО	20,905,148	1,861,417	1,861	936	Остало (поврат по пореској картици)	136,029
					УКУПНО	1,861,417

Исплаћена маса плате након опорезивања за период I-XII 2018. године је 20.905.148 КМ, а просјечна плата након опорезивања износи 936 КМ. Цијена рада у 2018. години је износила 140 КМ. Ступањем на снагу Закона о измјенама и допунама Закона о раду ("Службени гласник Републике Српске", број 66/18) и Закона о измјенама и допунама Закона о порезу на доходак Републике Српске ("Службени гласник Републике Српске", број 66/18), долази се до новог износа плате (мјесечне плате након опорезивања исплаћене раднику).

Остале накнаде износе 1,861,417 КМ и односе се на исплате по основу топлог obroка, превоза, регреса, јубиларних награда, рођења дјетета, материјалне помоћи радницима, 8. марта, отпремнине и остало (поврат по пореској картици).

Графикон 14.

ПРЕГЛЕД ПЛАТА НАКОН ОПОРЕЗИВАЊА ПРЕМА КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ



IX ПРЕГЛЕД СУДСКИХ СПОРОВА

Рекапитулација судских спорова са стањем на дан 31.12.2018. године - тужена ЗП "Електрокрајина" а. д. Бања Лука:

Табела 28.

Р. бр.	Радна јединица	Број спорова	Вриједност потраживања (КМ)
1	Дирекција	6	212,044.87
2	РЈ "Електродистрибуција" Бањалука	159	1,682,697.07
3	РЈ "Електродистрибуција" Приједор	192	2,003,242.55
4	РЈ "Електродистрибуција" Градишка	9	48,548.92
5	РЈ "Електродистрибуција" Козарска Дубица	2	3,989.09
6	РЈ "Електродистрибуција" Нови Град	2	11,400.00
7	РЈ "Електродистрибуција" Мркоњић Град	19	81,566.75
8	РЈ "Електродистрибуција" Лакташи	8	52,039.79
9	РЈ "Електродистрибуција" Прњавор	0	0.00
10	РЈ "Електродистрибуција" Србац	17	224,241.44
11	РЈ "Електродистрибуција" Челинац	2	34,257.98
12	РЈ "Електродистрибуција" Шипово	18	189,321.75
УКУПНО:		434	4,543,350.21

Рекапитулација судских спорова са стањем на дан 31.12.2018. године - тужилац ЗП "Електрокрајина" а. д. Бања Лука:

Табела 29.

Р. бр.	Радна јединица	Број спорова	Вриједност потраживања (КМ)
1	РЈ "Електродистрибуција" Бањалука	1,231	7,582,206.12
2	РЈ "Електродистрибуција" Приједор	3,028	17,006,356.89
3	РЈ "Електродистрибуција" Градишка	393	1,106,491.54
4	РЈ "Електродистрибуција" Козарска Дубица	336	861,736.74
5	РЈ "Електродистрибуција" Нови Град	266	1,082,846.05
6	РЈ "Електродистрибуција" Прњавор	111	402,743.68
7	РЈ "Електродистрибуција" Мркоњић Град	55	95,761.36
8	РЈ "Електродистрибуција" Лакташи	422	1,305,749.16
9	РЈ "Електродистрибуција" Србац	73	297,121.58
10	РЈ "Електродистрибуција" Челинац	19	9,216.82
11	РЈ "Електродистрибуција" Шипово	51	206,389.22
УКУПНО :		5,985	29,956,619.16

Х ИНФОРМАЦИЈА О АКТИВНОСТИМА НА УВОЂЕЊУ СИСТЕМА ФИНАНСИЈСКОГ УПРАВЉАЊА И КОНТРОЛА (ФУК)

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.

Електрокрајина је у 2018. години отпочела активности на увођењу система финансијског управљања и контроле и исте ће бити настављене у наредном периоду до коначне имплементације овог система:

- именовано је лице за координацију активности на увођењу система финансијског управљања и контроле,
- усвојен је План активности на увођењу система финансијског управљања и контроле,
- извршена је процјена система финансијског управљања и контроле кроз Извјештај о спровођењу планираних активности на успостављању и развоју ситема финансијског управљања и контроле.

У наредном периоду планиране су активности на изради Правилника о интерним контролама и интерним контролним поступцима, проширењу описа послова и дужности лица задуженог за ФУК и руководиоца на свим нивоима управљања, те попису и опису пословних процеса. На основу дефинисаних циљева потребно је направити мапу пословних процеса и идентификовати ризике који могу утицати на поменуте циљеве, извршити процјену ризика, те сачинити регистар ризика и студију управљања ризицима.

XI КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Предузеће примјењује Стандарде корпоративног управљања које је донијела Комисија за хартије од вриједности. Изјава о усклађености организације и дјеловања са стандардима корпоративног управљања је саставни дио Извјештаја о пословању.

Основна начела Стандарда су: транспарентност пословања, јавно разрађене процедуре за рад органа који доносе важне одлуке, избјегавање сукоба интереса, ефикасна унутрашња контрола и ефикасан систем одговорности.

У току 2018. год. примјеном Стандарда корпоративног управљања, обезбијеђена је ефикасна примјена принципа корпоративног управљања, који се односе на права акционара, објављивање и јавност информација, улогу и одговорност управе, Одбора за ревизију и Надзорног одбора. Предузеће ће и даље примјењивати Стандарде корпоративног управљања уважавајући интересе свих заинтересованих страна и поштујући транспарентност пословања.