

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ
УСКЛАЂЕНОСТИ
ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

**За период од
01.01.2021.
до
31.03.2021.**

Финансије, април 2021. год.

САДРЖАЈ

| | |
|--|----|
| Увод..... | 3 |
| Основни подаци о акционарском друштву | 3 |
| Физички обим активности за I- III 2021. године | 5 |
| 1.1. Капацитети ЕМС АД на дан 31.03.2021. године | 5 |
| 1.2. Испорука електричне енергије за I-III 2021. године..... | 8 |
| 2. Финансијски показатељи за I-III 2021. године | 9 |
| 2.1. Биланс стања | 9 |
| 2.2. Извештај о токовима готовине | 10 |
| 2.3. Биланс успеха | 11 |
| 2.3.1. Укупан приход | 11 |
| 2.3.2. Укупан расход..... | 14 |
| 2.3.3 Резултат пословања..... | 17 |
| 3. Инвестиције | 17 |
| 4. Финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности и средства за посебне намене | 18 |
| 5. Елементи за сагледавање политике цена услуга за приступ систему за пренос електричне енергије | 18 |
| 6. Констатације | 20 |

Увод

Акционарско друштво „Електро mreжа Србије“ Београд је у обавези да у складу са Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег програма пословања јавних предузећа, Број: 110-00-50/2016-09 (Службени Гласник РС, бр. 36/16, од 08.04.2016. године) у року од 30 дана од дана истека тромесечја достави Министарству привреде Извештај о реализацији Годишњег програма пословања.

Влада Републике Србије је на седници одржаној 08.01.2021. године дала сагласност на Годишњи програм пословања Акционарског друштва за 2021. годину (решење П 05 број 00-2/2021-1).

Основни подаци о акционарском друштву

Јавно предузеће за пренос електричне енергије и управљање преносним системом Електро mreжа Србије Београд (ЈП ЕМС) основано је Одлуком Владе Републике Србије 05 број 023-397/2005-1 од 27. јануара 2005. године (Службени гласник РС бр. 12/2005), ради обављања делатности преноса електричне енергије, управљања преносним системом и организације тржишта електричне енергије.

Дана 08.11.2016. године ЈП ЕМС је регистрацијом у Агенцији за привредне регистре, променило правну форму и постало нејавно акционарско друштво (ЕМС АД) у потпуности у власништву Републике Србије. Претходно, Влада Републике Србије је на седници одржаној 27.10.2016. године донела одлуку број 05 број 023-10172 о промени правне форме ЈП ЕМС.

| НАЗИВ ФИРМЕ | АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО ЕЛЕКТРОМРЕЖА СРБИЈЕ БЕОГРАД |
|--------------------------------------|---|
| Претежна делатност | Шифра делатности: 35.12, – Назив делатности: пренос електричне енергије. Претежна делатност Друштва обухвата пренос електричне енергије и управљање преносним системом у складу са законом којим се уређује енергетика као делатност од општег интереса |
| Привредна грана | Индустрија - енергетика, производња електричне енергије, гаса и воде |
| Облик организовања | Акционарско друштво, решење Владе РС 05 број 023-10172/2016 од 27. октобра 2016. године |
| Матични број у регистру разврставања | 2 0 0 5 4 1 8 2 |
| ПИБ | СР 1 0 3 9 2 1 6 6 1 |
| Основано први пут | Одлуком Владе РС 27. јануара 2005. године. |
| Надлежно министарство | Министарство рударства и енергетике, Министарство привреде |
| Веб сајт и мејл адреса | www.ems.rs ; ems@ems.rs |
| Седиште | Београд, Кнеза Милоша 11 |
| Организација | Дисперзивна, капацитети по целој територији Републике |
| Годишњи програм пословања | Влада РС дала сагласност решење 05 број: 023-753/2019; Службени гласник РС бр. 6/2019 |

Зависна привредна друштва - Акционарско друштво Електро mreжа Србије је оснивач три зависна привредна друштва, који обављају послове који не припадају основним делатностима АД, чији је капитал у потпуности у власништву ЕМС АД:

1. Привредно друштво за изградњу електроенергетских објеката „Електроисток–Изградња“ д.о.о. Београд.
2. Привредно друштво за пројектовање, консалтинг и инжењеринг електроенергетских и телекомуникационих објеката и система „Електроисток - Пројектни биро“ д.о.о. Београд.
3. Друштво са ограниченом одговорношћу за консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем „EMS SERVICES“ д.о.о. Beograd

Такође, **Акционарско друштво Електро mreжа Србије је:**

- 1) члан са уделом од 25% у Привредном друштву Електроенергетски координациони центар д.о.о. Београд
- 2) члан са уделом 33,33% у Привредном друштву Центар за координацију сигурности СЦЦ д.о.о. Београд
- 3) акционар са учешћем од 75% у акцијском капиталу привредног друштва SEEPEX а.д. Београд
- 4) акционар са учешћем од 15% у акцијском капиталу привредног друштва Црногорски Електропреносни Систем АД Подгорица (21.926.532 акција)
- 5) акционар са 4% у аукционој кући Joint Allocation Office Luxemburg

Физички обим активности за I- III 2021. године

1.1. Капацитети ЕМС АД на дан 31.03.2021. године

Трансформаторске станице

Према стању на дан 31.03.2021. године предузеће са капацитетима на Косову и Метохији који су под привременом управом УНМИК, располаже са 49 постројења и 85 трансформатора укупне инсталисане снаге од 17.474 МВА. Без података за Косово и Метохију, а са ТС Валач, предузеће располаже са 43 постројења и 75 трансформатора, укупне инсталисане снаге од 15.982,5 МВА.

ТС - Капацитети постројења по погонима са проценем стања на дан 31.03.2021. године без података за Косово и Метохију са ТС Валач:

| Преносни однос | Погон преноса | Бр постројења | | Бр трансформ | | Инстал. снага | | Степен реали % |
|----------------------------|---------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | | План 2021 (ком) | 31.03.2021 (ком) | План 2021 (ком) | 31.03.2021 (ком) | План 2021 (ком) | 31.03.2021 (ком) | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9=8/7*100 |
| 400/х | БЕОГРАД | 9 | 9 | 11 | 11 | 3.900,00 | 3.900,00 | 100 |
| | БОР | 2 | 2 | 2 | 2 | 600 | 450 | 75 |
| | ВАЉЕВО | | | | | | | |
| | КРУШЕВАЦ | 2 | 2 | 4 | 4 | 1.200,00 | 1.200,00 | 100 |
| | НИШ | 3 | 3 | 6 | 6 | 1.900,00 | 1.900,00 | 100 |
| | НОВИ САД | 5 | 4 | 8 | 7 | 2.600,00 | 2.300,00 | 88 |
| | УКУПНО | | 21 | 20 | 31 | 30 | 10.200,00 | 9.750,00 |
| 220/х | БЕОГРАД | 6 | 5 | 12 | 12 | 2.700,00 | 2.700,00 | 100 |
| | БОР | | | | | | | |
| | ВАЉЕВО | 6 | 5 | 9 | 8 | 1.231,50 | 1.081,50 | 88 |
| | КРУШЕВАЦ | 2 | 2 | 4 | 4 | 800 | 800 | 100 |
| | НИШ | | | | | | | |
| | НОВИ САД | 1 | 2 | 4 | 5 | 750 | 900 | 120 |
| | УКУПНО | | 15 | 14 | 29 | 29 | 5.481,50 | 5.481,50 |
| 110/х | БЕОГРАД | 10 | 6 | 7 | 7 | 483,5 | 483,5 | 100 |
| | БОР | 2 | 1 | 1 | 1 | 10 | 10 | 100 |
| | ВАЉЕВО | 1 | 1 | 3 | 3 | 83 | 83 | 100 |
| | КРУШЕВАЦ | | | 2 | 2 | 63 | 63 | 100 |
| | НИШ | | | | | | | |
| | НОВИ САД | 1 | 0 | 1 | 1 | 20 | 20 | 100 |
| | ОБИЛИЋ | 1 | 1 | 2 | 2 | 91,5 | 91,5 | 100 |
| УКУПНО | | 15 | 9 | 16 | 16 | 751 | 751 | 100 |
| У К У П Н О | БЕОГРАД | 25 | 20 | 30 | 30 | 7.083,50 | 7.083,50 | 100 |
| | БОР | 4 | 3 | 3 | 3 | 610 | 460 | 75 |
| | ВАЉЕВО | 7 | 6 | 12 | 11 | 1.314,50 | 1.164,50 | 89 |
| | КРУШЕВАЦ | 4 | 4 | 10 | 10 | 2.063,00 | 2.063,00 | 100 |
| | НИШ | 3 | 3 | 6 | 6 | 1.900,00 | 1.900,00 | 100 |
| | НОВИ САД | 7 | 6 | 13 | 13 | 3.370,00 | 3.220,00 | 96 |
| | ОБИЛИЋ | 1 | 1 | 2 | 2 | 91,5 | 91,5 | 100 |
| УКУПНО | | 51 | 43 | 76 | 75 | 16.432,5 | 15.982,50 | 97 |

| Објекти под управом УНМИК-а на КиМ | | | |
|------------------------------------|---|----|----------|
| 400/х ОБИЛИЋ УНМИК | 1 | 2 | 800 |
| 220/х ОБИЛИЋ УНМИК | 3 | 4 | 600 |
| 110/х ОБИЛИЋ УНМИК | 2 | 4 | 91,5 |
| УКУПНО УНМИК | 6 | 10 | 1.491,50 |

План капацитета се исказује на нивоу године, а праћење реализације се врши по кварталима. Поређење је извршено у односу на укупан план за 2021. годину.

До краја 2021. године, у односу на стање 31.12.2020. године, капацитети ЕМС АД ће се повећати у броју објеката и стању капацитета и то:

- Објекти 400kV:
 - Подизање напонског нивоа ТС Србобран на 400/110kV са трансформацијом 1 x 300MVA,
 - Замена ЕТ 150MVA са ЕТ 300 MVA на ТС Бор 2.
- Објекти 220kV:
 - Пуштање у рад ТС 220/110 kV Бистрица са трансформацијом 1 x 150 MVA,
 - Стављање у погон РП ТЕТО Панчево 220kV,
 - Прелазак ТС Србобран на виши напонски ниво (400 kV) и гашење трансформације 220/110kV.
- Објекти 110 kV:
 - Преузимање ПРП Пландиште 1 – прикључење ВЕ,
 - Преузимање ПРП Бор 4,
 - Преузимање ТЕ ТО Нови Сад на основу примопредаје објеката по Закону о енергетици,
 - Преузимање ЕВП Бргуле на основу примопредаје објеката по Закону о енергетици,
 - Преузимање РП ТЕ Костолац на основу примопредаје објеката по Закону о енергетици,
 - Преузимање РП ТС Београд 32 на основу примопредаје објеката по Закону о енергетици.

Далеководи

Укупна дужина далеководне мреже у ЕМС АД на дан 31.03.2021. године износи 10.862,87 километара. Без података за Косово и Метохију дужина далековода износи 9.810,64 km.

ДВ ЕМС АД - дужина далековода са проценом стања на дан 31.03.2021. године

| Подручје преносног система | 110 на 35 kV | | 110 kV | | | 220 kV | | 400 kV | | Укупно 31.03. 2021. | План 2021 km | Степен реал. % (31.03./ план) |
|----------------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------------------|--------------------|---|
| | I сис. km | II сис. km | I сис. km | II сис. km | III сис. km | I сис. km | II сис. km | I сис. km | II сис. km | | | |
| Београд | 0 | 41,12 | 781,34 | 522,78 | 1,47 | 255,51 | 87,72 | 363,42 | 175,29 | 2.228,65 | 2.252,31 | 98,95 |
| Бор | 25,87 | 34,92 | 449,92 | 48,91 | 0 | 0 | 0 | 235,78 | 0 | 795,4 | 803,55 | 98,99 |
| Ваљево | 15,7 | 0 | 788,69 | 227,23 | 0 | 940,32 | 15,38 | 0 | 0 | 1.987,32 | 2.045,56 | 97,15 |
| Крушевац | 58,7 | 0 | 863,93 | 104,71 | 0 | 266,65 | 0 | 310,28 | 0 | 1.604,27 | 1.673,13 | 95,88 |
| Ниш | 44,33 | 10,28 | 587,84 | 80,12 | 0 | 0 | 0 | 226,53 | 0 | 949,1 | 950,36 | 99,87 |
| Нови Сад | 0 | 0 | 1.414,65 | 76,97 | 0 | 217,08 | 0 | 484,58 | 2,82 | 2.196,10 | 2.208,37 | 99,44 |
| Обилић-ЕМС | 0 | 0 | 49,8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49,8 | 49,8 | 100,00 |
| ЕМС без КиМ | 144,60 | 86,32 | 4.936,17 | 1.060,72 | 1,47 | 1.679,56 | 103,10 | 1.620,59 | 178,11 | 9.810,64 | 9.983,08 | 98,27 |
| Обилић-УНМИК | 0 | 0 | 563,05 | 14,52 | 0 | 285,02 | 9,99 | 179,65 | 0 | 1.052,23 | 1.052,23 | 100,00 |
| Укупно | 144,60 | 86,32 | 5.499,22 | 1.075,24 | 1,47 | 1.964,58 | 113,09 | 1.800,24 | 178,11 | 10.862,87 | 11.035,31 | 98,44 |

Планирана дужина далеководне мреже се исказује на нивоу године, а праћење реализације се врши по кварталима.

Разлика у дужини далеководне мреже 31.03.2021. у односу на план за 2021. годину износи 172,44 km и настала је услед незавршених планираних инвестиционих активности на далеководима и неизвршеним преузимањем далековода који су у власништву ОДС и ТЕ-КО Костолац:

Подручје преносног система Београд:

- ДВ 110kV бр. 1128/1 ТЕ Костолац А - ТС Рудник 1, дужине око 12,77 km;
- ДВ 110kV бр. 1128/2 ТС Рудник 1 - ТС Рудник 2, дужине око 6,37 km;
- ДВ 110 kV ТС Београд 5 – ТС Стара Пазова, увођење у ТС Београд 5, дужине око 0,52 km;
- ДВ 220 kV ПРП 220 kV ТЕТО Панчево – ТС НИС, дужине око 2x1 km;
- ДВ 220 kV ПРП 220 kV ТЕТО Панчево – ТС ХИП, дужине око 2x1 km.

Подручје преносног система Ваљево:

- ДВ 110kV бр. 1242 ТС Лазаревац – ТС Љиг, дужине око 18,9 km;
- ДВ 110 kV бр.107/2 ТС Тамнава ЗП – ТС Ваљево 3, увођење у ТС Уб, дужине око 2x8,2 km,
- ДВ 220 kV бр. 266 ТС Пожега – ТС Пљевља, увођење у ТС Бистрица, дужине око 2,54 km;
- ДВ 220 kV бр. 203/2 ТС Б. Башта – ХЕ Бистрица, увођење у ТС Бистрица, дужине око 15,1 km;
- ДВ 110 kV бр. 134/2 ХЕ Златибор -Кокин Брод, увођење у ТС Бистрица, дужине око 5,3 km.

Подручје преносног система Крушевац:

- ДВ 110 kV бр. 1227 ТС Јагодина 3 - ТС Јагодина 4 - преузимање, дужине око 3,27 km;
- Изградња 400 kV далековода Крагујевац 2 – Краљево 3, дужине око 60,59 km;
- Доградња ДВ 110 kV бр.1184 ТС Нови Пазар 1 – ТС Тутин, дужине око 0,2 km;
- ДВ 110kV бр.123/2 Аранђеловац – Топола, увођење у ТС Аранђеловац, дужине 2x2,4 km.

Подручје преносног система Бор:

- ДВ 110 kV бр.148/2 Бор 2 – Зајечар 2, увођење у ПРП Бор 4, дужине око 2x4,075 km.

Подручје преносног система Ниш:

- Расплет 110 kV далековада код ТС Ниш 5, дужине око 2x0,63 km.

Подручје преносног система Нови Сад:

- ДВ 400 kV бр. 444 ТС Н. Сад 3 – ТС Суботица 3, увођење у ТС Србобран, дужине око 2x6,135 km.

Каблови

Укупна процењена дужина кабловске мреже у ЕМС АД на дан 31.03.2021. године износи 51,61 километара.

КБ ЕМС АД - дужина каблова са процењеним стањем на дан 31.03.2021. године

| Погон преноса | 35 kV | 110 kV | Укупно | План | Степен реализације |
|---------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| | | | 31.03.2021. | 2021 | % (31.03/план) |
| Београд | | 45,54 | 45,54 | 45,09 | 101 |
| Крушевац | 0,47 | 5,6 | 6,07 | 8,4 | 72 |
| Нови Сад | | | 0 | 3,9 | 0 |
| УКУПНО | 0,47 | 51,14 | 51,61 | 57,39 | 90 |

До разлике у дужини кабловске мреже 31.03.2021. године у односу на план за 2021. године у износу од 5,78 km дошло је јер још увек није завршена реализација планираних пројеката у 2021 години:

- Кабл 110 kV ТС Београд 45 – ТЕТО Нови Београд, изградња новог кабловског вода, дужине око 4,58 km, због изградње овог вода привремено се напушта траса КБ 110 kV бр. 172/2 ТС Београд 45 – ТЕТО Нови Београд у дужини 5,33 km;
- Кабл 110 kV ТС Нови Сад 5 – ТС Нови Сад 7, изградња новог кабловског вода у дужини од 3,90 km.
- Увођење КБ 110 kV бр. 172/1 ТС Београд 6 – ТС Београд 45 у ТС Београд 47 2x0,15 km.
- Такође, због измена у IPS бази у РЦО Крушевац за дужину постојећих 35 kV каблова извршена је корекција у износу од 2,33 km.

1.2. Испорука електричне енергије за I-III 2021. године

Укупна преузета енергија за I-III 2021. године износи 11.946 GWh (без података за Косово и Метохију) што је за 5% веће од планираних количина.

Остварени губици енергије у преносу (без података за Косово и Метохију) износе 239 GWh и за 0,1% су већи од планираних. Просечна стопа губитака за период I-III 2021. године износи 2,00%.

Процена губитака за 2021. годину извршена је на основу историјских укупних губитака у преносном систему.

Испоручена електрична енергије у GWh (без података за КиМ)

| Елементи | Остварено | План | План | Остварење | Индекс | |
|--------------------------|------------|--------|------------|------------|--------|-----|
| | I-III 2020 | 2021 | I-III 2021 | I-III 2021 | 4/3 | 4/1 |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| Укупно преузета енергија | 11.262 | 40.539 | 11.327 | 11.946 | 105 | 106 |
| Губици у преносу | 232 | 827 | 238 | 239 | 101 | 103 |
| Испоручена енергија | 11.031 | 39.712 | 11.089 | 11.707 | 106 | 106 |
| Стопа губитака у преносу | 2,06% | 2,04% | 2,10% | 2,00% | 95 | 97 |

*Испоручена електрична енергије у GWh (са подацима за КиМ)**

| Елементи | Остварено | План | План | Остварење | Индекс | |
|--------------------------|------------|--------|------------|------------|--------|-----|
| | I-III 2020 | 2021 | I-III 2021 | I-III 2021 | 4/3 | 4/1 |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| Укупно преузета енергија | 13.441 | 47.529 | 13.317 | / | | |
| Губици у преносу | / | / | / | / | | |
| Испоручена енергија | 13.210 | 46.702 | 13.079 | / | | |
| Стопа губитака у преносу | / | / | / | / | | |

*не располажемо подацима са подручја Косова и Метохије

2. Финансијски показатељи за I-III 2021. године

2.1. Биланс стања

Образац биланса стања на дан 31.03.2021. године налази се у прилогу.

Актива

Према стању 31.03.2021. године у пословним књигама ЕМС АД средства предузећа (актива) износе 94.407 милиона динара и за 2% су већа у односу на планирану билансну позицију.

Стална имовина на дан 31.03.2021. године износи 89.210 милиона динара и у складу је са планираном билансном позицијом на дан.

Обртна имовина на дан 31.03.2021. године износи 5.197 милиона динара, што је за 36% више у односу на план, односно за 1.369 милиона динара. Одступања на овој билансној позицији се јављају највише због:

- готовинских еквивалената и готовине који су већи за 756 милиона динара,
- активних временских разграничења која су већа за 635 милиона динара,
- залиха које су мање за 16 милиона динара.

Пасива

Према стању 31.03.2021. године у пословним књигама ЕМС АД извори средстава (пасива) износе 94.407 милиона динара и за 2 % су већи у односу на планирану билансну позицију.

Капитал на дан 31.03.2021. године износи 63.534 милиона динара и за 4% је већи у односу на план. До одступања на овој билансној позицији је одшло због већег стања на позицији нераспоређеног добитка у односу на планиран.

Дугорочна резервисања и обавезе на дан 31.03.2021. године износе 11.569 милиона динара и за 6% посто су мања у односу на планирана.

Краткорочне обавезе на дан 31.03.2021. године износе 15.223 милиона динара и у складу су са планираном билансном позицијом на дан.

Биланс стања је статички извештај (извештај на дан) услед чега је планирање билансних позиција сложено.

2.2. Извештај о токовима готовине

Реализовани нето прилив из пословних активности износи 1.215 милиона динара и за 9% је мањи од планираног за исти период, највише због већег одлива по основу исплате добављачима, и датим авансима као и због већег одлива по основу осталих јавних прихода.

Реализовани нето одлив из активности инвестирања износи 1.910 милиона динара и у складу је са планираним.

У периоду I-III 2021. године друштво је уредно измиривало обавезе према добављачима и држави.

Готовина на крају периода I-III 2021. године износи 1.024 милиона динара.

2.3.Биланс успеха

2.3.1. Укупан приход

Укупан приход остварен у периоду I-III 2021. године износи 7,4 милијарде динара и састоји се из:

| Ред. бр | Приходи (000 дин) | План 2021 | План I-III 2021 | Остварење I-III 2021 | Индекс | |
|-----------|---|------------|-----------------|----------------------|---------|---------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2*100 | 4/3*100 |
| I (1-6) | Пословни приходи | 25.130.340 | 6.553.027 | 7.341.185 | 29 | 112 |
| 1 | Приход од приступа систему за пренос електричне енергије | 18.133.211 | 4.817.442 | 4.757.555 | 26 | 99 |
| 2 | Приход од продаје ел. енергије за систем ЕМС (балансна енергија) | 3.765.303 | 951.610 | 1.686.489 | 45 | 177 |
| 3 | Приходи по ИТС методологији и алокације прекограничних преносних капацитета | 2.330.772 | 522.531 | 654.475 | 28 | 125 |
| 4 | Приходи од прикључака објеката на преносну мрежу | 454.534 | 133.353 | 50.515 | 11 | 38 |
| 5 | Приход од услуга трећих лица | 172.937 | 64.173 | 55.005 | 32 | 86 |
| 6 | Остали пословни приходи | 273.583 | 63.919 | 137.145 | 50 | 215 |
| II | Финансијски приходи | 54.374 | 2.954 | 1.800 | 3 | 61 |
| III | Остали приходи | 139.000 | 20.000 | 12.094 | 9 | 60 |
| V (I-III) | Укупан приход | 25.323.714 | 6.575.981 | 7.355.079 | 29 | 112 |

Пословни приходи

Пословни приход је остварен у износу од 7,3 милијарде динара.

Приход од приступа систему за пренос електричне енергије за I-III 2021. године остварен је у износу од 4,8 милијарди динара што је на нивоу планираног износа.

Приход од приступа систему за пренос електричне енергије по тарифним елементима реализован је за јануар 2021. године према ценама из тарифе за приступ на коју је добијена сагласност Агенције за енергетику Републике Србије од 31.10.2019. (Одлука о давању сагласности на Одлуку о одређивању цена за приступ систему за пренос електричне енергије бр. 626/2019-Д-02/1), док је за период II-III 2021. године реализован према ценама из тарифе на коју је Агенција за енергетику Републике Србије дала сагласност 24.12.2020. (Одлука о давању сагласности на Одлуку о одређивању цена за приступ систему за пренос електричне енергије бр. 663/2020-Д-1/1).

Остварен приход од приступа систему за пренос електричне енергије по тарифним елементима и тарифним ставовима дат је следећом табелом:

| Тарифни елемент (хиљ. дин) | Тарифни став | План I-III 2021 | Остварење I-III 2021 | Индекс $4/3*100$ | Учешће |
|--|--------------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|-------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | $4/3*100$ | 6 |
| Активна енергија | Виша тарифа | 2.698.306 | 2.656.511 | 98 | |
| Активна енергија | Нижа тарифа | 554.137 | 579.263 | 105 | 68% |
| Активна енергија | | 3.252.443 | 3.235.778 | 99 | |
| Реактивна енергија | (cosfi>=0.95) | 354.529 | 306.803 | 87 | |
| Реактивна енергија | (прекомерна) | 58.867 | 53.432 | 91 | 8% |
| Реактивна енергија | | 413.396 | 360.235 | 87 | |
| Активна снага | Обрачунска (одобрена) | 1.110.319 | 1.107.544 | 143 | |
| Активна снага | (прекомерна) | 41.285 | 53.999 | 131 | 24% |
| Снага | | 1.151.604 | 1.161.543 | 101 | |
| Приход од приступа и коришћења преносне мреже | | 4.817.442 | 4.757.556 | 99 | 100% |

Приходи по основу балансног механизма, балансне одговорности и купопродаје електричне енергије за компензациони програм ЕМС АД остварени су у износу од 1,7 милијарде динара и већи су за 735 милиона динара у односу на планиране. Приход и расходи по основу балансне енергије регулисани су Правилима о раду тржишта електричне енергије којима се детаљно прописује успостављање и функционисање балансне одговорности на тржишту електричне енергије, функционисање балансног механизма, као и начин поравнања одступања баланских група на тржишту електричне енергије. На ове приходе и расходе ЕМС АД нема утицаја обзиром да зависе искључиво од понашања учесника на тржишту и понуда за балансирање које подносе учесници у балансном механизму.

Приход од алокације прекограничних преносних капацитета остварен је у износу од 606,3 милиона динара и већи је за 123,6 милион динара од планираних, односно за 26%. Приходи зависе од енергетске ситуације у окружењу и понуда које дају учесници на аукцијама за доделу капацитета на које ЕМС АД нема утицај.

Приход од услуге прекограничне размене по ИТС методологији у периоду I-III 2021. године остварен је у износу од 48,2 милиона динара, што је за 21% више него што је планирано, односно 8,3 милиона динара. Приход од услуге транзита по ИТС механизму реализује се по основу методологије која је део европске регулативе и зависи од транзита остварених у целој интерконекцији на које ЕМС АД нема утицај.

Приход од прикључака објеката на преносну мрежу за период I-III 2021. године планиран је у износу од 133,4 милиона динара, а реализован је у износу од 50,5 милиона динара, односно мањи су за 82,8 милиона динара у односу на планиране. Приходи од прикључака се у највећем делу односе на разграничене приходе по основу прикључења ветропаркова, односно на оприходоване трошкове амортизације за први квартал, у износу од 41,8 милиона динара. Затим на приходе од прикључења и повезивања у укупном износу од 8,7 милиона динара: ТС Чукару Пеки у износу од 1,9 милиона динара, Рио Тинто у износу од 1,8 милиона динара, Инфраструктура

Железнице Србије у износу 1,9 милиона динара, ЈП ЕПС у износу 1,85 милиона динара и Ветропарк Црни Врх у износу од 1,1 милион динара.

Динамиком реализације уговора управљају клијенти са којима су уговори закључени, те су одступања од очекиване динамике реализације уговора проузроковала да реализација прихода буде мања од планиране.

Приход од услуга трећим лицима планиран је у износу од 64 милиона динара, а остварен у износу од 55 милиона динара и мањи је за 9,1 милион динара од планираних за исти период. Највећи део ових прихода односи се на:

- приходи од услуга на ино тржишту – студија прикључења Украјина – Молдавија у износу 17,5 милиона динара
- приход од услуга за издавање сагласности, техничких и локацијских услова у укупном износу од 3,4 милиона динара
- приход од осталих услуга ENTSO-E (развој и имплементација комуникационе мреже; EMC је као чланица ENTSO-E у обавези је да имплементира „ENTSO-E CGM Program“) у износу од 3,4 милиона динара
- приход по основу коришћења одмаралишта предузећа у износу од 2,6 милиона динара
- приходи по основу терцијарне регулације 24,5 милиона динара
- приход од координације СММ блока 1,2 милиона динара
- приходе од продаје услуга трећим лицима на домаћем тржишту у укупном износу од 2,4 милиона динара, по основу одржавања ТС Макиш ЈП Водовод, испитивања релејне заштите 220kV разводног постројења у ТС НИС, проверу функционалности релејне заштите на објектима НИС-а, као услуге контролисања уређаја за мерење електричне енергије

Остали пословни приходи су планирани у износу од 63,9 милиона динара, а реализовано је 137,1 милион динара, што је за 115% односно 73,2 милиона динара више од планираног износа.

Највећи део ових прихода односи се на:

- донације које представљају амортизовани део основних средстава, истребованог материјала и резервних делова у износу 44,8 милиона динара
- KfW донацију у износу од 77,5 милиона динара за услугу изградње ДВ 400 kV Крагујевац 2 – Краљево 3
- приходе по основу закупнина у износу од 7,9 милиона динара (највећи део се односи на Електроенергетски координациони ценатар, ЈП ЕПС, Центар за координацију сигурности и ЕПС Дистрибуцију)
- приходе по основу наплате штете од осигуравајућих друштава у износу од 1,6 милиона динара
- остале пословне приходе у износу од 5,3 милиона динара. Највећи део ових прихода односи се на приходе од ЈП ЕПС, ЕКЦ, SEEPEX, SCC, Електроисток Пројектни биро и ЕПС Дистрибуцију по основу префактурисавања режијских и комуналних трошкова.

Финансијски приходи

Финансијски приходи у периоду I-III 2021. године остварени су у износу од 1,8 милиона динара.

Остали приходи

У периоду I-III 2021. године остали приходи остварени у износу од 12 милиона динара.

2.3.2. Укупан расход

Укупан расход у периоду I-III 2021. године остварен је у износу од 6.326 милиона динара.

2.3.2.1 Пословни расходи

Трошкови набављене електричне енергије за покриће губитака у преносу са трошковима електричне енергије (сопствена потрошња и потрошња пословних објеката) у периоду I-III 2021. године износе 1.505 милиона динара и већи су за 26 милиона динара у односу на планиране за исти период 2021. године. Већи остварени трошкови набављене електричне енергије за покриће губитака у преносној мрежи директно су узроковани већом оствареном просечном ценом по којој су набављани. Просечна пондерисана реализована цена за период I-III 2021. године за куповину губитака у преносу износи 51,8 €/MWh док је планирана за исти период 50,2 €/MWh.

ЕМС АД од 1. јула 2018. године набавља електричну енергију за надокнаду губитака у преносном систему спроводећи аукције преко електронске платформе тзв. аукцијске платформе, а недостајућу количину купује на организованом дан-унапред тржишту електричне енергије у Србији (SEEPEx). Учесници у аукцијама су биле компаније са лиценцом за снабдевање електричне енергије које су претходно задовољиле тражене услове и склопиле оквирни уговор са ЕМС АД, а производи на аукцијама које је ЕМС АД куповао су били са унапред дефинисаним количинама на кварталном или месечном нивоу.

Трошкови балансне енергије, материјала и горива у периоду I-III 2021. године остварени су у износу од 1.578 милиона динара.

Расходи по основу балансног механизма и балансне одговорности проистичу из Правила о раду тржишта електричне енергије. Правилима о раду тржишта детаљно се прописују успостављање и функционисање балансне одговорности на тржишту електричне енергије, функционисање балансног механизма, као и начин поравнања одступања баланских група на тржишту електричне енергије.

Трошкови помоћног, канцеларијског и режијског материјала у периоду I-III 2021. године остварени су у износу од 4,4 милиона динара.

Ови трошкови се односе на трошкове помоћног, режијског и материјала за одржавање хигијене у износу од 2,9 милиона динара и трошкова канцеларијског материјала у износу од 1,5 милиона динара.

Трошкови инвентара у периоду I-III 2021. године реализовани у износу од 4,4 милиона динара. Ови трошкови односе се на набавку специјализованог електроничарског, хидрауличног, телекомуникационог алата као и другог алата неопходног за обављање основне делатности предузећа.

У периоду I-III 2021. године трошкови ЛЗО (личне заштитна опрема) у употреби реализовани у износу од 2,2 милиона динара. Лична заштитна опрема је смештена на залихама и када се буде истребовала реализација ће бити евидентирана на конту трошка.

Трошкови горива и мазива за транспортна средства и ауто гуме у употреби, за период I-III 2021. године реализовани у износу од 14,8 милиона динара.

Остала енергија за период I-III 2021. године остварена је у износу од 4,7 милиона динара.

Инвестиције у сопственој режији, за период I-III 2021. године реализоване у износу од 5,1 милиона динара.

Трошкови одржавања за извештајни период остварени су у износу од 135,8 милиона динара.

Трошкови амортизације остварени су у износу од 994,7 милиона динара.

Укупни трошкови запослених за период I-III 2021. године остварени су у износу од 663,3 милиона динара.

Укупни трошкови осигурања за период I-III 2021. године износе 59,4 милиона динара.

Трошкови за обавезе према држави су складу са законским прописима и реализовани су у периоду I-III 2021. године у износу од 107,8 милиона динара:

Порез на имовину за период I-III 2021. године реализован је у износу од 39,9 милиона динара.

Трошкови накнада за коришћење вода остварени су у износу од 148 хиљада динара.

Таксе за период I-III 2021. године износе 3,7 милиона динара.

Остале обавезе према држави за период I-III 2021. године реализоване су у износу од 6,3 милиона динара.

Накнада Агенцији за енергетику РС у складу је са Методологијом за одређивање цене приступа систему за пренос електричне енергије и реализована је у износу од 31,3 милиона динара, што је на нивоу плана. Висина накнаде је утврђена према ценама из тарифе за приступ на коју је добијена сагласност Агенције за енергетику Републике Србије од 24.12.2020. године.

Накнада за коришћење националних паркова за период I-III 2021. године реализована је у износу од 24,2 милиона динара.

Трошкови системских-помоћних услуга у периоду I-III 2021. године остварени су у износу од 927 милиона динара што је за 2% мање од планираног износа за исти период. Обрачунавају се месечно у складу са реализованим количинама и ценама помоћних-системских услуга коју је утврдила Агенција за регулаторни период („Одлуком о ценама закупа резерве снаге за системске услуге секундарне и терцијарне регулације и цене помоћних услуга за 2021. годину" АЕРС број 22/2021- Д-1, од 21. јануара 2021. године.“)

Остали пословни расходи за период I-III 2021. године износе 295 милиона динара.

Финансијски расходи

Финансијски расходи за период I-III 2021. године остварени су у износу од 45,6 милиона динара.

Остали расходи

У периоду I-III 2021. године остали расходи остварени су у износу од 14,4 милиона динара.

2.3.3 Резултат пословања

За период I-III 2021. године остварен је укупан добитак у износу од 1.030 милиона динара и то:

- позитиван резултат из пословних односа од 1.075 милиона динара
- негативан резултат из односа финансирања од 43,7 милиона динара
- негативан резултат из осталих односа од 2,2 милиона динара

| Ред.бр. | Опис (у 000 дин) | План 2020 | План I-III 2021 | Остварење I-III 2021 | Индекс |
|----------|--|------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 4/2*100 4/3*100 |
| I | Пословни приход | 25.130.340 | 6.553.027 | 7.341.185 | 29 112 |
| II | Пословни расход | 23.273.793 | 5.986.382 | 6.265.591 | 27 105 |
| I-II | РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВНИХ ОДНОСА | 1.856.548 | 566.645 | 1.075.594 | 58 190 |
| III | Финансијски приходи | 54.374 | 2.954 | 1.800 | 3 61 |
| IV | Финансијски расходи | 255.588 | 43.679 | 45.576 | 18 104 |
| III-IV | РЕЗУЛТАТ ИЗ ФИНАНСИЈСКИХ ОДНОСА | -201.214 | -40.724 | -43.775 | 22 107 |
| V | Остали приходи | 139.000 | 20.000 | 12.094 | 9 60 |
| VI | Остали расходи | 178.176 | 34.544 | 14.355 | 8 42 |
| V-VI | РЕЗУЛТАТ ИЗ ОСТАЛИХ ОДНОСА | -39.176 | -14.544 | -2.261 | 6 16 |
| VII | Укупан приход | 25.323.714 | 6.575.981 | 7.355.079 | 29 112 |
| VIII | Укупан расход | 23.707.557 | 6.064.604 | 6.325.521 | 27 104 |
| VIII-VII | УКУПАН РЕЗУЛТАТ – Добитак пре опорезивања | 1.616.157 | 511.377 | 1.029.558 | 64 201 |

Нето добитак за период I-III 2021. године је 864 милиона динара.

3. Инвестиције

За период I-III 2021. године инвестиције су планиране у износу од 518.913 милиона динара а реализоване у износу од 541.069 милиона динара, односно 104% у односу на планиране за исти период.

Најзначајније реализоване инвестиције у области енергетике за период I-III 2021. године односе се на следеће пројекте:

| Назив пројекта | у 000 динара |
|--|--------------|
| Крагујевац - Краљево (ТС и ДВ) | 137.121 |
| ДВ 400кВ Нови Сад 3- Суботица 3, увођење у ТС Србобран | 46.650 |
| Надоградња комутационих система РДЦ за потребе даљинског управљања | 42.458 |
| ДВ 110 кв 148/2 Бор 2 - Зајечар 2, реконструкција | 31.972 |
| Надоградња система надзора сигурносног напајања | 29.500 |
| ДВ 110 кв бр.117/1, увођење и Београд 3 - 220кV | 27.253 |
| Пословна зграда ЕМСа, Војводе Степе 412, санација | 19.609 |

Најзначајније реализоване инвестиције у информационо телекомуникационе технологије у периоду I-III 2021. године односе се на:

| | у 000 дин. |
|---|------------|
| Унапређење пословних процеса интеграцијом САП и ДМС | 28.555 |
| Надоградња SAP sistema | 13.207 |
| Надоградња постојећег ЕАМ система | 7.737 |
| Надоградња комутационог система ЕМС АД | 7.728 |
| Платформа за менаџмент оптичке инфраструктуре | 5.514 |
| Имплементација ESB платформе | 3.393 |

4. Финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности и средства за посебне намене

Трошкови одржавања

Средства за одржавање преносне мреже, уређаја за мерење и грађевинских објеката, ИКТ опреме и возног парка у периоду I-III 2021. године планирана су у износу од 192 милиона динара, а остварена у износу од 135,8 милиона динара што је 71% планираних трошкова за овај период.

5. Елементи за сагледавање политике цена услуга за приступ систему за пренос електричне енергије

Према Закону о енергетици, сагласност на цене за приступ систему за пренос електричне енергије даје Агенција за енергетику Републике Србије.

Приход од приступа систему за пренос електричне енергије по тарифним елементима реализован је за јануар 2021. године према ценама из тарифе за приступ на коју је добијена сагласност Агенције за енергетику Републике Србије од 31.10.2019. (Одлука о давању сагласности на Одлуку о одређивању цена за приступ систему за пренос електричне енергије бр. 626/2019-Д-02/1), док је за период II-III 2021. године реализован према ценама из тарифе на коју је Агенција за енергетику Републике Србије дала сагласност 24.12.2020. (Одлука о давању сагласности на Одлуку о одређивању цена за приступ систему за пренос електричне енергије бр. 663/2020-Д-1/1).

Преглед цена по тарифним ставовима, дат је у табели:

| <i>Тарифе</i> | <i>Једин. мере</i> | <i>Цена у дин. по јед. мере одобрени МОП (01.11.2019)</i> | <i>Цена у дин. по јед. мере одобрени МОП (24.12.2020)</i> |
|--|--------------------|---|---|
| Одобрена снага | kW | 48,0148 | 53,9973 |
| Прекомерна снага | kW | 192,0592 | 215,9892 |
| Активна енергија - Виша тарифа | kWh | 0,3822 | 0,4222 |
| Активна енергија - Нижа тарифа | kWh | 0,1911 | 0,2111 |
| Реактивна енергија (за $\cos\varphi \geq 0,95$) | kvarh | 0,1942 | 0,2099 |
| Прекомерна реактивна енергија (за $\cos\varphi < 0,95$) | kvarh | 0,3885 | 0,4198 |

У следећој табели дате су просечне годишње укупне (брutto) цене за приступ систему за пренос електричне енергије и цене без трошкова набављене електричне енергије за покриће губитака у преносу, трошкова системских услуга и регулаторне накнаде:

| <i>Опис</i> | <i>Одобрени ниво цене од 01.11.2019</i> | <i>Одобрени ниво цене од 24.12.2020</i> |
|--|---|---|
| Просечна укупна цена за пренос електричне енергије (динара/kWh) | 0,499 | 0,555 |
| Цена преноса без трошкова губитака, системских услуга и регулаторне накнаде (динара/kWh) | 0,288 | 0,340 |

Укупна цена преноса електричне енергије се састоји из следећих компоненти:

| | | <i>Одобрени ниво цене од 01.11.2019</i> | <i>Одобрени ниво цене од 24.12.2020</i> |
|----------------------|----------------|---|---|
| Нето пренос | дин/kWh | 0,288 | 0,340 |
| Системске услуге | дин/kWh | 0,083 | 0,084 |
| Губици | дин/kWh | 0,125 | 0,126 |
| Регулаторни трошкови | дин/kWh | 0,004 | 0,004 |
| Укупно | дин/kWh | 0,499 | 0,555 |

6. Констатације

У периоду I-III 2021. године ЕМС АД је остварило позитиван бруто резултат пословања од 1.030 милиона динара који је 2 пута већи у односу на планирани резултат у истом периоду, односно за 518 милиона динара. Нето добитак за период I-III 2021. године износи 864 милиона динара.

На бољу реализацију укупног резултата у односу на планирани резултат највише су утицали:

- приход од услуге прекограничне размене по ИТС методологији и алокације прекограничних преносних капацитета већи су за 132 милиона динара
- позитиван ефекат балансног механизма, одговорности и компензационих програма у износу од 148 милиона динара
- мање остварени трошкови интелектуалних услуга у износу од 83 милиона динара
- мање остварени трошкови бруто зарада и осталих личних примања у односу на планиране за 57 милиона динара
- мање остварени трошкови оджавања за 56 милиона динара
- мање остварени трошкови амортизације за 40 милиона динара

У периоду I-III 2021. године друштво је уредно измиривало обавезе према добављачима и држави.

Директор

Јелена Матејић, дипл. економиста