

NEZAVISNI OPERATOR SISTEMA U BIH Iliđa

Naziv pravnog lica

Iliđa, HIFZI BJELEVCA 17

Sjedište i adresa pravnog lica

4200777780003

Identifikacioni broj za direktne poreze

200777780003

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Prijenos električne energije

Djelatnost

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000004670076

Broj računa

35.12

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

078

Šifra opštine

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE  
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)  
(Indirektna metoda)  
za period od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

- u KM -

| Redni broj | Pozicija   | Bilješka | Oznaka (+)/(-) | Oznaka za AOP | Od 01.01. do 31.12. tekuće godine | Od 01.01. do 31.12. prethodne godine |
|------------|--|----------|----------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1          | 2  | 3        | 4              | 5             | 6                                 | 7                                    |
| 1.         | GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI  |          |                |               |                                   |                                      |
| 1.1.       | Dobit/(gubitak) prije oporezivanja   |          | (+)(-)         | 501           | -2.116.787                        | 16.845.988                           |
| 1.2.       | Usklađenja:  |          |                |               |                                   |                                      |
| 1.2.1.     | Amortizacija   |          | (+)            | 502           | 1.687.199                         | 1.744.648                            |
| 1.2.2.     | (Dobit)/gubitak od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, neto                                     |          | (+)(-)         | 503           |                                   | -91.230                              |
| 1.2.3.     | (Dobit)/gubitak od otuđenja ulaganja u investicijske nekretnine, neto                                  |          | (+)(-)         | 504           |                                   |                                      |
| 1.2.4.     | (Dobit)/gubitak od otuđenja nematerijalne imovine, neto  |          | (+)(-)         | 505           |                                   |                                      |
| 1.2.5.     | (Dobit)/gubitak od dugoročne imovine namijenjene prodaji, neto   |          | (+)(-)         | 506           |                                   |                                      |
| 1.2.6.     | Umanjenje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme   |          | (+)            | 507           |                                   |                                      |
| 1.2.7.     | Umanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina  |          | (+)            | 508           |                                   |                                      |
| 1.2.8.     | Umanjenje vrijednosti nematerijalne imovine  |          | (+)            | 509           |                                   |                                      |
| 1.2.9.     | Efekti promjene fer vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnine, neto                              |          | (+)(-)         | 510           |                                   |                                      |
| 1.2.10.    | Efekti promjene fer vrijednosti biološke imovine, neto   |          | (+)(-)         | 511           |                                   |                                      |
| 1.2.11.    | Efekti promjene vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha               |          | (+)(-)         | 512           |                                   |                                      |
| 1.2.12.    | (Dobit)/gubitak od prodaje dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto |          | (+)(-)         | 513           |                                   |                                      |



| Redni broj | Pozicija  | Bilješka | Oznaka (+)/(-) | Oznaka za AOP | Od 01.01. do 31.12. tekuće godine | Od 01.01. do 31.12. prethodne godine |
|------------|---|----------|----------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1          | 2   | 3        | 4              | 5             | 6                                 | 7                                    |
| 1.2.13.    | (Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto |          | (+)(-)         | 514           |                                   |                                      |
| 1.2.14.    | (Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od potraživanja od kupaca, neto  |          | (+)(-)         | 515           |                                   |                                      |
| 1.2.15.    | (Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od ugovorne imovine, neto  |          | (+)(-)         | 516           |                                   |                                      |
| 1.2.16.    | (Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku, neto                    |          | (+)(-)         | 517           |                                   |                                      |
| 1.2.17.    | Viškovi, manjkovi, otpisi i prilagođavanje vrijednosti zaliha, neto   |          | (+)(-)         | 518           |                                   |                                      |
| 1.2.18.    | Otpisane obaveze  |          | (-)            | 519           |                                   |                                      |
| 1.2.19.    | (Otpuštanje)/dodatno priznata rezervisanja, neto  |          | (+)(-)         | 520           |                                   |                                      |
| 1.2.20.    | Udio u rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata  |          | (+)(-)         | 521           |                                   |                                      |
| 1.2.21.    | Umanjenje vrijednosti goodwill-a  |          | (+)            | 522           |                                   |                                      |
| 1.2.22.    | Prihod od dividendi priznat u bilansu uspjeha   |          | (-)            | 523           | -29.703                           | -191.937                             |
| 1.2.23.    | Prihodi od kamata i finansijskog najma priznati u bilansu uspjeha   |          | (-)            | 524           |                                   |                                      |
| 1.2.24.    | Finansijski rashodi priznati u bilansu uspjeha  |          | (+)            | 525           | 425.741                           | 300.122                              |
| 1.3.       | Promjene u obrtnom kapitalu   |          |                |               |                                   |                                      |
| 1.3.1.     | Smanjenje/(povećanje) zaliha  |          | (+)(-)         | 526           |                                   | 4.606                                |
| 1.3.2.     | Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca  |          | (+)(-)         | 527           | -7.398.184                        | 8.262.284                            |
| 1.3.3.     | Smanjenje/(povećanje) ostale imovine i potraživanja   |          | (+)(-)         | 528           | -16.181.597                       | 22.039.031                           |
| 1.3.4.     | Smanjenje/(povećanje) ugovorne imovine  |          | (+)(-)         | 529           |                                   |                                      |
| 1.3.5.     | Povećanje/(smanjenje) obaveza prema dobavljačima  |          | (+)(-)         | 530           | -4.133.599                        | -3.865.549                           |
| 1.3.6.     | Povećanje/(smanjenje) ostalih obaveza   |          | (+)(-)         | 531           | 16.926.548                        | -20.867.740                          |
| 1.3.7.     | Povećanje/(smanjenje) ugovornih obaveza   |          | (+)(-)         | 532           |                                   |                                      |
| 1.4.       | Plaćeni porez na dobit  |          | (-)            | 533           |                                   |                                      |
| A.         | Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (501 do 533)                                      |          | (+)(-)         | 534           | -10.820.382                       | 24.180.223                           |
| 2.         | GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI   |          |                |               |                                   |                                      |
| 2.1.       | Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme  |          | (-)            | 535           | -1.729.533                        | -21.150                              |
| 2.2.       | Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme  |          | (+)            | 536           |                                   | 91.346                               |
| 2.3.       | Odlivi po osnovu kupovine investicijskih nekretnina   |          | (-)            | 537           |                                   |                                      |
| 2.4.       | Prilivi po osnovu prodaje investicijskih nekretnina   |          | (+)            | 538           |                                   |                                      |
| 2.5.       | Odlivi po osnovu kupovine nematerijalne imovine   |          | (-)            | 539           | -112.908                          | -66.785                              |
| 2.6.       | Prilivi po osnovu prodaje nematerijalne imovine   |          | (+)            | 540           |                                   |                                      |
| 2.7.       | Odlivi po osnovu kupovine biološke imovine  |          | (-)            | 541           |                                   |                                      |
| 2.8.       | Prilivi po osnovu prodaje biološke imovine  |          | (+)            | 542           |                                   |                                      |
| 2.9.       | Prilivi po osnovu prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji   |          | (+)            | 543           |                                   |                                      |

| Redni broj | Pozicija   | Bilješka | Oznaka (+)/(-) | Oznaka za AOP | Od 01.01. do 31.12. tekuće godine | Od 01.01. do 31.12. prethodne godine |
|------------|--|----------|----------------|---------------|-----------------------------------|--------------------------------------|
| 1          | 2  | 3        | 4              | 5             | 6                                 | 7                                    |
| 2.10.      | Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                  |          | (-)            | 544           |                                   |                                      |
| 2.11.      | Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                  |          | (+)            | 545           |                                   |                                      |
| 2.12.      | Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                          |          | (-)            | 546           |                                   |                                      |
| 2.13.      | Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                          |          | (+)            | 547           |                                   |                                      |
| 2.14.      | Ulaganja u ostalu finansijsku imovinu po amortizovanom trošku                                  |          | (-)            | 548           |                                   |                                      |
| 2.15.      | Prilivi od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku                                  |          | (+)            | 549           |                                   |                                      |
| 2.16.      | Primljena kamata i prihod od finansijskog najma  |          | (+)            | 550           |                                   |                                      |
| 2.17.      | Naplaćena potraživanja od finansijskog najma   |          | (+)            | 551           |                                   |                                      |
| 2.18.      | Naplaćena potraživanja od finansijskog podnajma  |          | (+)            | 552           |                                   |                                      |
| 2.19.      | Kupovina udjela u zavisnim društvima   |          | (-)            | 553           |                                   |                                      |
| 2.20.      | Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim društvima  |          | (+)            | 554           |                                   |                                      |
| 2.21.      | Kupovina udjela u pridruženim društvima  |          | (-)            | 555           |                                   |                                      |
| 2.22.      | Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim društvima   |          | (+)            | 556           |                                   |                                      |
| 2.23.      | Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima  |          | (-)            | 557           |                                   |                                      |
| 2.24.      | Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima   |          | (+)            | 558           |                                   |                                      |
| 2.25.      | Primljene dividende  |          | (+)            | 559           | 29.703                            | 191.937                              |
| 2.26.      | Prilivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima                              |          | (+)            | 560           |                                   |                                      |
| 2.27.      | Odlivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima                               |          | (-)            | 561           |                                   |                                      |
| 2.28.      | Ostali prilivi iz ulagačkih aktivnosti   |          | (+)            | 562           |                                   |                                      |
| 2.29.      | Ostali odlivi iz ulagačkih aktivnosti  |          | (-)            | 563           |                                   |                                      |
| <b>B.</b>  | <b>Neto gotovinski tok koji je generisan/ (korišten) u ulagačkim aktivnostima (535 do 563)</b> |          | <b>(+)(-)</b>  | <b>564</b>    | <b>-1.812.738</b>                 | <b>195.348</b>                       |
| <b>3.</b>  | <b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>  |          |                |               |                                   |                                      |
| 3.1.       | Prilivi od emisije dionica/uplaćeni vlasnički kapital  |          | (+)            | 565           |                                   |                                      |
| 3.2.       | Sticanje vlastitih dionica   |          | (-)            | 566           |                                   |                                      |
| 3.3.       | Prilivi od prodaje stečenih vlastitih dionica  |          | (+)            | 567           |                                   |                                      |
| 3.4.       | Isplaćene dividende  |          | (-)            | 568           |                                   |                                      |
| 3.5.       | Prilivi od uzetih kredita  |          | (+)            | 569           |                                   | 9.600.000                            |
| 3.6.       | Otplata glavnice uzetih kredita  |          | (-)            | 570           | -1.946.196                        | -9.123.345                           |
| 3.7.       | Otplata kamate po uzetim kreditima   |          | (-)            | 571           | -407.830                          | -458.322                             |
| 3.8.       | Otplata glavnice po najmovima  |          | (-)            | 572           | -53.720                           | -101.300                             |
| 3.9.       | Otplata kamate po najmovima  |          | (-)            | 573           | -17.908                           | -8.545                               |
| 3.10.      | Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata   |          | (+)            | 574           |                                   |                                      |
| 3.11.      | Odlivi po osnovu otplate izdatih dužničkih instrumenata  |          | (-)            | 575           |                                   |                                      |
| 3.12.      | Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti  |          | (+)            | 576           |                                   | 1.269                                |
| 3.13.      | Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti   |          | (-)            | 577           | -2.248                            | -2.099                               |

