



ЈП''ДЕП-ОТ'' д.о.о.

РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА БАЊА ЛУКА

Булевар војводе Живојина Мишића 23, телефон: +387 51 258 320/факс: +387 51 258 321
ПИБ: 401664160004, ЖР: 5550070020927813-Нова Банка Бања Лука, 5620998132697192-НЛБ Банка Бања Лука

Информација о раду за 2019. годину



Садржај

1	Увод.....	1
2	Систем управљања квалитетом и систем управљања заштитом животне средине	4
2.1	Систем управљања заштитом животне средине	5
3	Информације о инвестиционим улагањима у 2019. години.....	6
4	Остварено одлагање отпада 2019. години.....	7
5	Тренд одлагања мијешаног комуналног отпада у протекле четири године (2016-2019).....	8
6	Извршење количинског плана одлагања отпада у 2019. години	9
6.1	Укупна одложена количина отпада у односу на планиране количине, сви партнери.....	9
6.2	Укупна одложена количина отпада у односу на предходну годину, сви партнери.....	9
7	Учешће комуналних предузећа у укупној количини одложеног отпада	10
7.1	Чистоћа А.Д., Бања Лука	10
7.2	Градска чистоћа „Градишка“.....	10
7.3	Комуналац „Лакташи“.....	11
7.4	Парк Прњавор.....	11
7.5	„Чистоћа и Зеленило“ Челинац.....	12
7.6	Бобас Котор Варош.....	12
7.7	Комуналац Србац.....	13
7.8	„Чистоћа“ Кнежево	13
7.9	Остали (без комуналних предузећа из Бања Луке, Лакташа, Градишке, Прњавора, Српца, Котор Вароши, Челинца и Кнежева)	14
7.10	Упоредна структура доведеног отпада по ком. предузећима у 2019. год.....	14
8	Координисање отпада и заштита од пожара	Error! Bookmark not defined.
9	Заштита на раду.....	16
10	Програм мониторинга на депонији.....	17
10.1	Мониторинг потенцијалне емисије гасова на депонији	17
10.2	Мониторинг воде:.....	18
10.3	Мјерење буке	19
10.4	Услуге ДДД.....	19
10.5	Мониторинг стабилности тјела депоније.....	19
11	Финансијски извјештај о пословању у 2019. Години	20
12	Старосна структура потрживања и обавеза.....	22
12.1	Старосна структура потраживања од купаца	22
12.2	Старосна структура дугорочних обавеза по кредитима	22
12.3	Старосна структура обавеза према добављачима	23
12.4	Структура карткорочних обавеза.....	23
13	Ненаплаћена потраживања	25
14	Рекапитулација елемената привређивања.....	26
15	Управљање финансијским ризицима	28
15.1	Тржишни ризик.....	28
15.2	Ризик ликвидности.....	29

1 Увод

ЈП"ДЕП-ОТ" д.о.о. Бања Лука је основано 06.03.2003. године са циљем санације постојеће и изградње Регионалне санитарне депоније у Рамићима.

Предузеће су основале Општине бањалучке регије са оснивачким удјелима како слиједи:

Град/Општина	%	удио у оснивачком капиталу
1. Град Бања Лука	50	10.000,00 КМ
2. Општина Градишка	14	2.800,00 КМ
3. Општина Прњавор	10	2.000,00 КМ
4. Општина Лакташи	8	1.600,00 КМ
5. Општина Србац	7	1.400,00 КМ
6. Општина Котор Варош	4	800,00 КМ
7. Општина Челинац	4	800,00 КМ
8. Општина Кнежево	3	600,00 КМ

Управни одбор Предузећа је на сједници одржаној 02.04.2003. године донио је Одлуку о прихватању задужења по пројекту управљања чврстим отпадом (**SOLID WASTE MANAGMENT PROJECT – WB IDA 36720 BA**) од Свјетске банке – Међународне асоцијације за развој, под слиједећим условима:

- рок отплате **25 година**
- грејс период за главницу (урачунат у рок отплате) **8 година**
- каматна стопа: **0,00 %**
- сервисни трошак: **0,75 % годишње**
- комисиона провизија: **0,50 % годишње (у 2005. смањена на 0,35%)**

Дана **30.04.2003. године** закључен је Супсидијарни кредитни споразум о преносу дијела кредита Свјетске банке по Пројекту Управљања чврстим отпадом између Владе Републике Српске-Министарство финансија и ЈП "ДЕП-ОТ" д.о.о. Бања Лука у износу од **USD 4.000,000 (еквивалент у SDR)**.

Влада Републике Српске је на сједници одржаној 25. децембра 2003. године донијела Одлуку о одобравању средстава за суфинансирање Пројекта управљања чврстим отпадом по кредиту Свјетске банке – Међународне асоцијације за развој, у износу од

1 000 000,00 \$, од чега се 2/3 или 666 667,00 \$ односи на суфинансирање Пројекта у Бања Луци, а 1/3 или 333 333,00 \$ на суфинансирање Пројекта у Бијељини.

Отплата кредита је почела 15.10.2010. године. Отплата кредита врши се у полугодишњим ратама и то 15.04. и 15.10. сваке године а према плану отплате кредита. У току 2010. године, успјешно је завршена прва фаза имплементације Пројекта управљања чврстим отпадом „Project WB IDA-36720 BA“, те уплаћена прва рата за отплату кредита у износу од 93.464 SDR. Од 2011. год редовно се два пута

годишње плаћају по двије рате у износу од 93.464 SDR што закључно са 31 Дец 2018 износи укупно 1.401. 960 SDR (15 рата).

У 2010. Години закључен је Супсидијарни кредитни споразум о преносу дијела кредита Свјетске банке – Међународне банке за обнову и развој по Другом пројекту управљања чврстим отпадом са Владом Републике Српске у износу од 1.500.000 EUR-а, а на основу Споразума о зајму између Свјетске банке – Међународне банке за обнову и развој и Босне и Херцеговине закљученог дана 25. Јуна 2009 године о зајму у износу од 17.000.000,00 EUR-а. Услови враћања кредита:

- Рок отплате кредита 20 година
- Грејс период за главницу (урачунат у рок отплате) 8 година
- Каматна стопа LIBOR + варијабилна стопа
- Каматна стопа од 15.12.2019 је фискна 0,69 %
- Приступна такса која се плаћа једнократно на укупан износ зајма 0,25%
- Отплата полугодишње 15. Јуна и 15. Децембра
- Отплата главнице почиње 15. Децембра 2016 године, а завршава 15. Јуна 2028 године
- Све трошкове који настану по овом споразуму сноси Ј.П. „ДЕП-ОТ“ д.о.о.

Преузимањем управљања Депонијом у Рамићима – Бања Лука, **01.07.2004.** године, створени су основни предуслови за имплементацију Пројекта Управљања чврстим отпадом по кредиту Свјетске банке, те остваривање властитих прихода и прелазак на самоодрживо економско пословање.

Током пословне 2006./2007. године органи Предузећа су обавили низ активности везаних за докапитализацију Предузећа. Докапитализација Предузећа је извршена од стране Општина Оснивача у циљу измирења обавеза Предузећа према Граду Бања Лука, за уступање на кориштење земљишта на којем се налази објект Регионалне депоније Рамићи, Бања Лука.

По извршеној докапитализацији оснивачки капитал у Предузећу износи **2 682 209,00 КМ (двамилионашестоосамдесетдвјехиљадеишестостот девет КМ и 00/100) у новцу.**

Износ појединачних улога у новцу Оснивача Предузећа је:

1. Град Бања Лука	1 663 813,76 КМ
2. Општина Градишка	375 509,26 КМ
3. Општина Прњавор	268 220,90 КМ
4. Општина Лакташи	214 576,72 КМ
5. Општина Србац	51 400,00 КМ
6. Општина Котор Варош	800,00 КМ
7. Општина Челинац	107 288,36 КМ
8. Општина Кнежево	600,00 КМ

Оснивачи Предузећа имају удио у оснивању Предузећа, чија је висина утврђена по основи уложеног капитала и то:

1. Град Бања Лука	62,03%	5. Општина Србац	1,92%
2. Општина Градишка	14,00%	6. Општина Котор Варош	0,03%
3. Општина Прњавор	10,00%	7. Општина Челинац	4,00%
4. Општина Лакташи	8,00%	8. Општина Кнежево	0,02%

Оснивачки капитал у Предузећу представљен је у раду Скупштине Предузећа са стотину (100) гласова, тако да сваки Оснивач има одређени број гласова и то како слиједи:

1. Град Бања Лука	60 гласова	5. Општина Србац	2 гласа
2. Општина Градишка	14 гласова	6. Општина Котор Варош	1 глас
3. Општина Прњавор	10 гласова	7. Општина Челинац	4 гласа
4. Општина Лакташи	8 гласова	8. Општина Кнежево	1 глас

Током пословне 2019.године Скупштина Предузећа и Надзорни одбор су, у складу са својим належностима прописаним Законом о јавним предузећима, Уговором о оснивању Предузећа и Статутом, разматрали најважнија питања и доносили одлуке везано за пословање Предузећа.

Скупштина Предузећа је током 2019.године имала три (3) засједања, док је Надзорни одбор одржао осам (8) сједница.

Скупштина Предузећа је на приједлог Надзорног одбора дана 26.02.2020.године усвојила Финансијске извјештаје о пословању Предузећа у 2019.години и донијела одлуку да исказана добит у висини од 293 871,96 КМ остаје нераспоређена.

У области јавних набавки, Комисија за јавне набавке је спровела планиране јавне набавке, као и оне набавке за које се указала потреба, а ради несметаног пословања Предузећа и обављања дјелатности.

Закључно са 31.12.2019.године у Предузећу је било запослено 45 радника;

По степену стручности у Предузећу је запослено: два (2) радника са звањем доктор наука, један (1) радник са звањем магистра технолошких наука, тринаест (13) радника са ВСС-VII степен стручне спреме, четири (4) радника са ВШС-VI степен стручне спреме, једанаест (11) радника са ССС-IV степенн стручне спреме, десет (10) радника КВ и четири (4) радника без квалификације-НК.

2 Систем управљања квалитетом и систем управљања заштитом животне средине

Увођењем политике квалитета ЈП "ДЕП-ОТ" д.о.о. своје пословање, развој и успјех заснива на испуњењу захтјева како клијената/партнера и тржишта тако и законских прописа и нормативних докумената који се односе на квалитет.

Као Предузеће које се бави управљањем чврстим отпадом, циљ нам је да обезбиједимо, трајно одржавамо и постанемо синоним за квалитет у области управљања отпадом.

За постизање задатог циљ потребно је успоставити, одржавати и стално побољшавати систем квалитета (QMS) према захтјевима стандарда ISO 9001:2015, те радити на побољшању квалитета наших услуга, који се огледа сталним растом задовољења клијената.

Такође, важан сегмент у постизању и што ефикаснијем функционисању система квалитета услуга јесте развој и иновације у обављању услуга, односно непрекидно улагање у техничко- технолошки развој и унапређење, као и максимална мотивација свих запослених, сталним стицањем нових знања и подстицањем тимског рада.

Како би се обезбиједило праћење напретка и усаглашености са стандардима, постављени су годишњи мјерљиви циљеви и предузете мјере за унапређење квалитета у погледу квалитета испоручилаца и успостављања партнерских односа са њима.

У оквиру система управљања квалитетом у току 2019. године извршене су следеће активности:

- Годишња интерна провјера ISO 9001:2015;
- Оцјењивање испуњења дефинисаних циљева;
- Спроведена анкета у виду Упитника за процјену корисника услуга, којим су обухваћена сва комунална предузећа која довозе отпад на депонију као и највећи приватни партнери;
- Прва ресертификација система менаџмента квалитета;
- Одржана сједница руководства у вези преиспитивања система управљања квалитетом;

На сједници руководства преиспитивана је прикладност, адекватност и ефективност система управљања квалитетом. Закључено је да је политика квалитета адекватна и у складу са мисијом и визијом Предузећа. Циљеви пословања и квалитета остварују се у складу са годишњим Планом рада. Руководство је размотрило приједлог корисника услуга КП "Градска чистоћа" а.д. Градишка да се фактуре за период април-октобар умање за 10%, из разлога, како наводе, веће количине биоразградивог отпада. Овај приједлог није усвојен, уз образложење да су цијене услуга депоновања комуналног и њему сличног отпада јасно утврђене Цјеновником услуга депоновања отпада.

Анализа упитника показала је да су корисници услуга веома задовољни квалитетом услуга и просјечна оцјена износи 4,75. Биљежи се напредак у односу на претходну годину, кад је просјечна оцјена била 4,54. Руководство се упознало са чињеницом да је извршена друга екстерна надзорна контрола стандарда ISO 14001:2015.

На сједници руководства је одлучено да се и даље ради на процесу побољшања система управљања квалитетом и система управљања заштитом животне средине.

2.1 Систем управљања заштитом животне средине

ЈП "ДЕП-ОТ" д.о.о. као предузеће чија је основна дјелатност збрињавање чврстог комуналног отпада увело је у примјену систем управљања заштитом животне средине према захтјевима стандарда ISO 14001:2015.

ISO 14001 спецификује захтјеве за систем управљања заштитом животне средине, које Предузеће може да користи да би унаприједило своје перформансе заштите животне средине.

Конзистентно са политиком заштите животне средине Предузеће је идентификовало основне циљеве и то: идентификација свих аспекте заштите животне средине и стављање под контролу значајних аспеката, пословање у складу са законима и прописима о заштити животне средине, планирање, преиспитивање и имплементацију постављених циљева, укључујући посвећеност циљевима превенције загађивања, систематски приступ редовном мјерењу и мониторинг својих учинака смањења емисија и испуштања штетних материја у животну средину (ваздух, воду, земљу), штедна ресурса и енергије, смањену употребу штетних материја, превентивно дјеловање и примјена планова дјеловања за случај инцидената којим се ублажава могућност штетног утицаја на животну средину, стручно усавршавање и обучавање свих запослених на начин који обезбјеђује максималну заштиту животне средине, провођење независног оцјењивања имплементационог система менаџмента заштитом животне средине и одговор на утврђене неусклађености предузимањем одговарајућих корективних и превентивних мјера.

У оквиру система управљања заштитом животне средине у току 2019. године извршене су следеће активности:

- Интерна провјера усклађености процеса у Предузећу са установљеним процедурама система управљања заштитом животне средине, као и њихова ефективност;
- Од стране менаџера квалитета издата једна корективна мјера за отклањање уочене неусаглашености;
- Друга екстерна надзорна контрола од стране овлашћеног сертификационог тијела у складу са захтјевима стандарда ISO 14001:2015.

3 Информације о инвестиционим улагањима у 2019. години

У 2019. години Ј.П. „ДЕП-ОТ“ д.о.о. је инвестициона улагања финансирао дијелом из средстава Фонда за заштиту животне средине и из властитих средстава:

Преглед инвестиционих активности

Врста радова/Извор средстава	ИРА фонд (КМ)	ИБРД (КМ)	Влада РС (КМ)	Властита средства (КМ)	Фонд за заштиту животне средине РС (КМ)	Укупно (КМ)
Грађевински објекти				248.203,00	180.000,00	428.203,00
Машине и опрема				288.115,00	161.300,00	449.415,00
Инвентар				1.717,00		1.717,00
У припреми (инвестиције које су запчете али нису завршене,)				11.800,00		11.800,00
Улаг. на туђим некретинама				56.335,00		56.335,00
Укупно (КМ)	0,00	0,00	0,00	606.170,00	341.300,00	947.470,00

Напомена: средства од фонда су повучена у ранијим годинама за улагања у инвестиције које су стављене у употребу у 2019 годину

4 Остварено одлагање отпада 2019. години

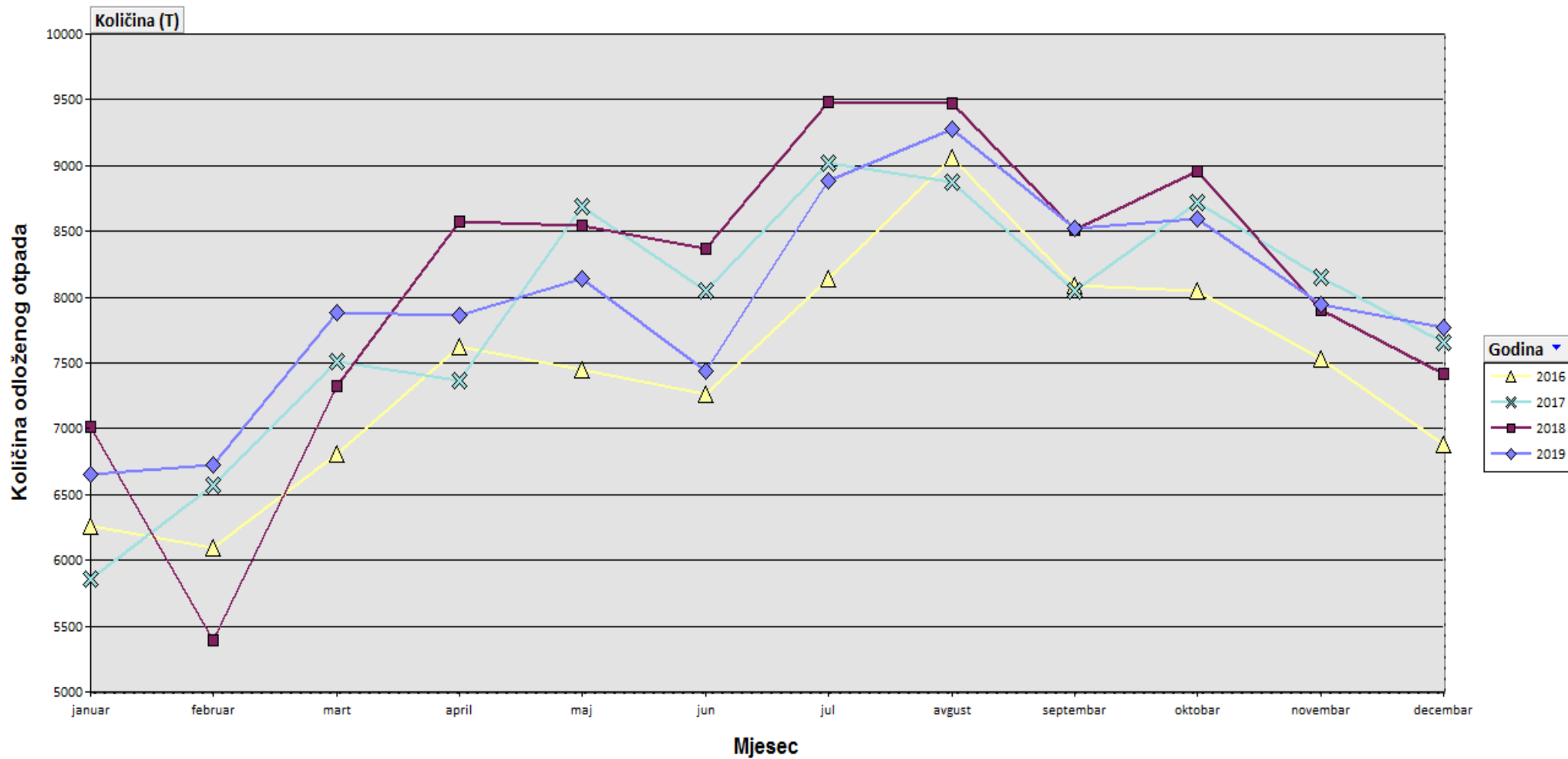
Партнер: Сви партнери

Отпад по мјесецима и по категорији отпада

Категорија	Количина(Т)												Укупно
	Јан	Феб	Мар	Апр	Мај	Јун	Јул	Ауг	Сеп	Окт	Нов	Дец	
Мијешани комунални отпад	6.647,97	6.724,70	7.877,98	7.861,58	8.145,38	7.432,98	8.885,90	9.274,14	8.527,42	8.590,24	7.940,00	7.766,89	95.675,18
Неопасни технолошки отпад	503,1	888,4	1.148,60	745,58	755,62	529,38	838,32	440	651,08	755,16	533,6	732,56	8.521,40
Чисти ископи земље и камења	432,48	471,86	626,7	681,08	408,04	215,22	409,38	263,84	567,14	1.020,04	410,3	442,78	5.948,86
Чиста грађевинска шута без бетона	146,8	223,8	307,74	405,38	630,44	985,36	328,16	235,68	291,34	198,26	360,24	268,12	4.381,32
Клаонички отпад	118,22	109,44	131,46	168,62	153,4	160	180,22	183,71	175,86	173,32	210	234,54	1.998,79
Технолошки отпад из клаонице перади	125,82	92,24	131,26	169,36	119,88	74,58	130,04	121,5	68,28	63,02	29,88	79,56	1.205,42
Комунални отпад са зелених површина		11,74	37,08	18,3	13,74	7,2	86,1	180,1	129,2	194,86	263,54	33,76	975,62
Грађевински отпад са бетоном	32,34	48,44	47,54	163,04	141,98	111,32	97,06	50,5	93,94	31,58	65,1	80,14	962,98
Неразврстани грађевински отпад	38,16	84,72	48,24	76,06	54,98	225,98	62,52	80,02	93,66	66,48	75,16	27,68	933,66
Неупотребљива роба из трг. и др. пред.	30,82	112,34	188,92	11,88	44,76	44,76	55,7	69,42	85,4	97,98	38,96	69,98	850,92
Прашкасти силикатни отпад	47,62	83,92	154,82	172,62	67,04							24,48	550,5
Грађевински отпад измјешан са смећем	7,98	58,4	46,4	44,76	27,02	35,72	101,12	33,36	22,42	30,94	28,12	57,96	494,2
Кабасти отпад из домаћинства			13,04	243,7	7,04	3,6	1,18	2,32	1,72	2,4		0,44	275,44
Прашина и честице (ферометала) жељеза			10,4	24,94	10,2	11,38	10,88		19,9	10,24		17	114,94
Технолошки пијесак из процеса ливења	0,96												0,96
Лешеви уинулих животиња - ситна стока		0				0,2		0,32					0,52
Лешеви уинулих животиња - пси		0				0		0,04	0,2				0,24
Гранд Тотал	8.132,27	8.910,00	10.770,18	10.786,90	10.579,52	9.837,68	11.186,58	10.934,95	10.727,56	11.234,52	9.954,90	9.835,89	122.890,95

5 Тренд одлагања мијешаног комуналног отпада у протекле четири године (2016-2019)

Partner ▾	KategorijaRobe ▾
All	Miješani komunalni otpad



6 Извршење количинског плана одлагања отпада у 2019. години

6.1 Укупна одложена количина отпада у односу на планиране количине, сви партнери

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019години (тона) 1	Укупно планирана количина у 2019години (тона) 2	Индекс учешћа (1/21)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	95.000,00	100,71%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	8.500,00	123,53%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	1.000,00	97,56%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	500,00	192,60%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	3.000,00	146,04%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	7.000,00	84,98%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	2.500,00	128,20%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	1.500,00	82,82%
	Укупно	122.890,95	119.000,00	103,27%

6.2 Укупна одложена количина отпада у односу на предходну годину, сви партнери

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) -1	Укупно остварена количина у 2018. години (тона) -2	Индекс остварења 1/2
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	96.985,22	98,65%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	8.999,51	116,67%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	138,58	704,01%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	573,76	167,84%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	3.050,10	143,65%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	5.836,52	101,92%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	2.834,18	113,08%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	988,88	125,62%
	Укупно	122.890,95	119.406,75	102,92%

7 Учешће комуналних предузећа у укупној количини одложеног отпада

7.1 Чистоћа А.Д., Бања Лука

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) 1	ЧИСТОЋА" АД БАЊА ЛУКА у 2019. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	56.105,82	58,64%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	4.195,72	39,96%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	899,28	92,18%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	286,82	29,78%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	1.644,12	37,53%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	40,18	0,68%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	307,52	9,60%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	274,40	22,09%
	Укупно	122.890,95	63.753,86	51,88%

7.2 Градска чистоћа „Градишка“

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) 1	Градска чистоћа Градишка у 2019. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	11.856,00	12,39%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	0,00	0,00%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	110,90	3,46%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	0,00	0,00%
	Укупно	122.890,95	11.966,90	9,74%

7.3 Комуналац „Лакташи“

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) 1	Комуналац Лакташи у 2019. 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	9.441,86	9,87%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	380,38	3,62%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	225,72	7,04%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	0,04	0,00%
	Укупно	122.890,95	10.048,00	8,18%

7.4 Парк Прњавор

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) 1	Парк Прњавор 2019. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	6.469,26	6,76%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	202,40	1,93%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	0,00	0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	0,00	0,00%
	Укупно	122.890,95	6.671,66	5,43%

7.5 “Чистоћа и Зеленило” Челинац

Редни број	Врста отпада	Комунално Челинац у 2019. години (тона) 1	Комунално Челинац у 2019. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	2.467,98	2,58%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	0,00	0,00%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	5,48	0,13%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	0,00	0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	0,00	0,00%
	Укупно	122.890,95	2.473,46	2,01%

7.6 Бобас Котор Варош

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) 1	Бобас Котор Варош у 2019. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	1.130,14	1,18%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	902,08	8,59%
3.	Отпад са зелених површина	975,62		0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98		0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32		0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86		0,00%
7.	Клаонички отпад	3.204,97		0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26		0,00%
	Укупно	122.890,95	2.032,22	1,65%

7.7 Комуналац Србац

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) 1	Комуналац Србац у 2019. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	192,16	0,20%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76		0,00%
3.	Отпад са зелених површина	975,62		0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98		0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32		0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86		0,00%
7.	Клаонички отпад	3.204,97		0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26		0,00%
	Укупно	122.890,95	192,16	0,16%

7.8 „Чистоћа“ Кнежево

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) 1	Чистоћа Кнежево у 2019. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	1.143,00	1,19%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	0,00	0,00%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	7,94	0,25%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	0,00	0,00%
	Укупно	122.890,95	1.150,94	0,94%

7.9 Остали (без комуналних предузећа из Бања Луке, Лакташа, Градишке, Прњавора, Српца, Котор Вароши, Челинца и Кнежева)

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) 1	Остали у 2019. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.675,18	6.868,96	7,18%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.499,76	4.819,18	45,90%
3.	Отпад са зелених површина	975,62	76,34	7,82%
4.	Грађевински отпад са бетоном	962,98	676,16	70,22%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.381,32	2.731,72	62,35%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.948,86	5.908,68	99,32%
7.	Клаонички отпад	3.204,97	2.552,89	79,65%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	967,82	77,91%
	Укупно	122.890,95	24.601,75	20,02%

7.10 Упоредна структура доведеног отпада по ком. предузећима у 2019. год

Редни број	Предузеће	Мјешани комунални отпад		Сав доведени отпад	
		Количина	Учешће	Количина	Учешће
1.	Чистоћа АД Бања Лука	56.105,82	58,64%	63.753,86	51,88%
2.	Градска Чистоћа Градишка	11.856,00	12,39%	11.966,90	9,74%
3.	Комуналац Лакташи	9.441,86	9,87%	10.048,00	8,18%
4.	Парк Прњавор	6.469,26	6,76%	6.671,66	5,43%
5.	"ЧиЗ" Челинац	2.467,98	2,58%	2.473,46	2,01%
6.	Бобас Котор Варош	1.130,14	1,18%	2.032,22	1,65%
7.	Комуналац Србац	192,16	0,20%	192,16	0,16%
8.	"ЧиЗ" Кнежево	1.143,00	1,19%	1.150,94	0,94%
9.	Остали	6.868,96	7,18%	24.601,75	20,02%
	Укупно	95.675,18	100,00%	122.890,95	100,00%



8 Заштита на раду

Током 2019. године спроведено је низ активности и послова у ЈП „ДЕП-ОТ“ Регионална депонија Бања Лука са циљем заштите и здравља на раду запослених као и других лица која се по било ком основу налазе у нашем предузећу. Најважније активности су следеће:

1) Преглед и испитивање опреме за рад

Средства рада односно опрема која се користи у процесу рада обавезно подлијеже претходном и периодичном прегледу. Прегледана опрема за рад која се користи у процесу рада (и примјењене мјере заштите и здравља на раду) испуњава техничке прописе, стандарде и упутства произвођача за сигуран и безбиједан рад.

2) Љекарски прегледи радника

Радници који су распоређени на радним мјестима са повећаним ризиком (која су дефинисана Актом о процјени ризика) подлијежу обавезном претходном и периодичном љекарском прегледу сваких 12 мјесеци. 29 радника су били упућени на претходни и периодичан љекарски преглед.

3) Набавка средстава и опреме за личну заштиту

Набавка одјеће, обуће, антифона, респиратора, заштитних наочала – зарадна мјеста која су Актом дефинисана као радна мјеста са повећаним ризиком у односу на буку, хемијске штетности, прашину, димове, биолошке штетности итд. Радницима су стављена на располагање лична заштитна средства. Радници су упознати са значајем коришћења личних заштитних средстава, ииста су обавезна користити и примјењивати.

4) Оспособљавање и провјера знања радника за безбиједан и здрав рад

Радници који су добили на коришћење средства рада су обучени за безбиједан и сигуран рад на њима, као и упутства за безбиједно коришћење тих средстава рада. Радници су прошли и обуку за самостално и безбиједно руковање средствима рада, из разлога што су или премјештени на друго радно мјесто за које је потребно руковати новим средствима рада или су добили задужење за коришћење нових средстава рада.

5) Ревизија и допуна Акта о процјени ризика

На основу испитивања услова у радној средини за љетњи и зимски период извршена је допуна и ревизија Акта о процјени ризика на радном мјесту и у радној средини.

9 Програм мониторинга на депонији

9.1 Мониторинг потенцијалне емисије гасова на депонији

Мониторинг квалитета ваздуха је вршила овлаштена фирма ЈНУ „Институт за заштиту и екологију Републике Српске“, Бања Лука.

Са циљем утврђивања квалитета ваздуха у 2019. години на локацији регионалне депоније вршен је мониторинг потенцијалне емисије гасова, једном мјесечно, у трајању од 24 сата. У складу са обавезама дефинисаним Еколошком дозволом, мјерења су вршена у зони утицаја депоније – на самој депонији, на платоу код контејнера за одмор радника (удаљен око 40 m изнад улазне капије према мјесту одлагања отпада).

Мјерењима је вршено праћење сљедећих параметара:

- метана, CH_4
- угљен – диоксида, CO_2 ,
- кисеоника, O_2 ,
- сумпорводоника, H_2S
- водоника, H_2 .

Вршено је и мјерење микрометеоролошких параметара:

- температура ваздуха,
- брзина вјетра,
- ваздушни притисак,
- релативна влажност ваздуха.

Цијена услуга: 6990KM (без ПДВ – а)

9.2 Мониторинг воде:

У току 2019.год. вршено је узорковање и анализа пречишћених процједних депонијских вода, нетретираних процједних вода и воде потока Глоговац, као и подземних вода из три пијезометра на депонији. Узорковања и анализе је вршила овлаштена инситуција Еуро –Инспект д.о.о.Осјечани.

У току године, а у складу са Водном дозволом, 4 пута је вршено узорковање и анализа узорака уз израду Елабората о контроли квалитета отпадних вода и одређивању еквивалентног броја становника (ЕБС).

Праћени су следећи параметри:

- проток,
- температура воде,
- рН вриједност,
- електропроводљивост,
- таложивост по Imhoff-у,
- суспендоване материје,
- НРК дихроматни (ТОС),
- ВРК₅,
- амонијачни азот,
- нитритни азот,
- нитратни азот,
- укупни азот по Kjeldahlu,
- укупни азот,
- укупни фосфор,
- сулфати,
- хлориди,
- хром,
- гвожђе,
- цинк,
- манган,
- олово,
- биооглед са *Daphnia magna* Straus.

Цијена услуга: 4870 КМ (без ПДВ-а)

9.3 Мјерење буке

ЈП ”ДЕП-ОТ” је у обавези једанпут годишње мјерење укупног нивоа буке. Мјерење је извршила овлаштена кућа – „Техничко еколошки завод“ д.о.о. Бања Лука, у мјесецу новембру.

Мјерења су извршена на 16 мјерних мјеста у животној средини на граници локације регионалне депоније, на висини 1,5 m од нивоа терена, на удаљености најмање 1.5m од ограде.

Цијена услуга: 495 КМ (без ПДВ-а)

9.4 Услуге дезинфекције, дератизације и дезинсекције

На локацији депоније током 2019.год. извршене су сљедеће активности:

- обавезна прољетна и јесења дератизација,
- дезинсекција,
- дезинфекција.

Дератизацијом су били обухваћени објекти и отворене површине – улазни дио депоније са објектима, те плато за пријем отпада. Дезинсекција је била обављена на активној површини депоније и управној згради. Дезинфекцијом су биле обухваћене радне машине. ДДД услуге је вршило предузеће ЕКО-Бел д.о.о. Трн.

Цијена услуга: 5800 КМ (без ПДВ-а)

9.5 Мониторинг стабилности тијела депоније

У складу са обавезама прописаним Еколошком дозволом, у 2019.години, извршен је мониторинг стабилности тијела депоније. Мониторинг је извршила фирма „МИРКОВИЋ – ГЕОАСТОР“ д.о.о. Бања Лука.

Цијена услуга: 5900 КМ (без ПДВ-а)

10 Финасијски извјештај о пословању у 2019. Години

Пословни приходи и расходи (КМ)

Пословни приходи	3.664.749,00
Пословни расходи	3.215.501,00
Пословни добитак	449.248,00

Финасијски приходи и расходи (КМ)

Финасијски приходи	0,00
Финасијски расходи	176.460,00
Добитак редовне активности (посл. доб. + фин. приходи – фин. расходи)	272.788,00

Остали приходи и расходи (КМ)

Остали приходи	239.781,00
Остали расходи	260.192,00
Губитак по основу осталих прихода и расхода	20.411,00
Приходи по основу исправке грешака из ранијих година	1.203,00
Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	17,00
Добитак прије опорезивања	253.563,00
Текући и одложени порез на добит	2.843,00
Нето добитак периода	250.720,00
Укупни приходи	3.905.733,00
Укупно расходи	3.652.170,00
Добици утврђени директно у капиталу	58.618,00
Укупни добитак	309.338,00

У 2019.години извршена је уплата двије рате ИДА кредита у износу 2 x 93.464 SDR ($225.839,87 + 227.316,87 = 453.156,74$ KM). Остатак дуга по ИДА кредиту на 31.12.2019.година износи 3.388.781,89 KM ($= 1.401.962,00$ SDR – преостало 15 рата). Плаћен сервисни трошак у 2019.години износи 28.036,35 KM.

У 2019.години извршена је уплата двије рате IBRD у износу 125.007,32 EUR ($122.246,53$ KM + $122.246,53 = 244.493,06$ KM). Ануитети су утврђени од стране Министарства финансија РС сразмјено повученим средствима. Плаћена камата у 2019.години износи 7.591,52 KM.

Салдо IBRD кредита на 31.12.2019.године износи 2.078.191,24 KM ($= 1.062.562,31$ EUR – преостало 17 рата).

Нема доспјелих, а неизмирених обавеза по ИДА и IBRD кредиту. **Обавезе измирене у року доспјећа.**

Од укупног износа дугорочних кредита 4.770.643,12 KM, 2.936.944,95 KM се односи на ИДА кредит, а 1.833.698,17 KM на IBRD кредит.

11 Старосна структура потраживања и обавеза

11.1 Старосна структура потраживања од купаца

Старост потраживања у данима	Вриједност
Недоспјела потраживања	173.694,41
До 90 дана	683.990,67
Од 91-180	135.472,78
од 181-365	328.594,86
Преко 365	570.714,78
УКУПНО	1.892.467,50
Рацио обрта потраживања	2,0548
Просјечно вријеме наплате потраживања	177,63

11.2 Старосна структура дугорочних обавеза по кредитима

Старост обавеза у годинама	Вриједност
до годину дана	696.330
1-3	1.392.662
3-5	1.392.662
Преко 5	1.288.989
УКУПНО	4.770.643

Рацио укупног дуговања према капиталу (показатељ задужености)	31.12.2018.	01.01.2019.	31.12.2019.
	0,99	1,28	1,24

11.3 Старосна структура обавеза према добављачима

Старост обавеза у данима	Вриједност
До 90 дана	103.770
Од 91-180	0,00
од 181-365	0,00
Преко 365	0,00
УКУПНО	103.770

11.4 Структура карткорочних обавеза

Структура краткорочних обавеза приказана је у слиједећој табели.

ОБАВЕЗА	31.12.2018.	01.01.2019.	31.12.2019.
Дио дугорочних обавеза које доспијевају за плаћање у периоду од годину дана	688.404	688.404	696.330
Обавезе према добављачима	93.293	93.293	103.770
Примљени аванси	281	281	244
Друге обавезе	14.589	541.726	1.295.807
Обавезе за зараде и накнаде	90.768	90.767	89.593
Порез на додату вриједност	32.317	32.317	28.239
Обавезе за остале порезе, доприносе и др.даж.	4.151	4.151	4.277
Обавезе за порез на добитак	44.147	44.147	0
ПВР	293.769	293.769	302.210
УКУПНО	1.261.719	1.788.855	2.520.470

Дио дугорочних обавеза које доспијевају за плаћање у периоду од годину дана се односе на двије рате за отплату IDA кредита (2x93.464 SDR), те двије рате за отплату IBRD кредита (2x62.500,00 EUR).

Друге обавезе се односе на обавезе за трошкове превоза запослених, накнаде за Надзорни одбор и Скупштину Предузећа.

Друге накнаде обухватају и обавезе по основу пресуде Вишег привредног суда у Бањалуци од 13.12.2019.године и то:

Главни дуг	659.910,64
Обрачунате законске затезне камате 09.06.2014.-14.07.2018.	493.283,20
Обрачунате законске затезне камате 15.07.2018.-31.12.2018.	33.853,42
Обрачунате законске затезне камате 01.01.2019.-31.12.2019.	72.260,22
Трошкови парничног поступка	20.673,90
УКУПНО	1.279.981,38

Обавезе за зараде и накнаде зарада се односе на лична примања запослених, порезе и доприносе.

Обавезе за остале порезе и доприносе се односе на накнаде за шума и противпожарну заштиту обрачунате са 31.12.2019.године.

Све обавезе се измирују у року доспјећа.

12 Ненаплаћена потраживања

Највећи проблем Ј.П. „ДЕП-ОТ“ д.о.о. су текућа ликвидност и ненаплаћена потраживања од комуналних предузећа из општина оснивача. На дан 31.12.2019 дуговања предузећа износе:

Назив партнера	Дуговања са 31.12 2019 у КМ	Дуговања са 31.12 2018 у КМ	Дуговања са 31.12 2017 у КМ	Дуговања са 31.12 2016 у КМ	Проценат повећања дуга
Чистоћа А.Д., Бања Лука	579.579,47	613.868,79	581.492,42	511.435,31	-5,59%
КП Комуналац, А.Д. Лакташи	179.626,83	282.994,77	397.589,20	466.572,30	-36,53%
Градска чистоћа, ОДЖП Градишка	217.447,05	257.210,52	192.254,61	216.690,20	-15,46%
Парк, ОДЖП Прњавор	364.687,23	261.364,60	205.625,28	146.021,13	39,53%
Комуналац, ОДЖП Србац	6.295,19	22.596,03	15.841,42	28.549,06	-72,14%
Чистоћа и Зеленило А.Д. Челинац	289.507,80	262.633,69	236.167,66	217.437,65	10,23%
Бобас, Ј.П. Котор Варош	8.188,40	26.983,37	67.765,07	69.981,07	-69,65%
Чистоћа и зеленило, Д.О.О. Кнежево	5.878,45	5.375,93	6.035,70	6.615,56	9,35%
Еко Еуро Тим Бања Лука	135.104,84	165.134,25	155.823,59	64.616,38	-18,18%
Остали	106.152,24	170.224,48	154.005,62	133.016,35	-37,64%
- Укупно	1.892.467,50	2.068.386,43	2.012.600,57	1.860.935,01	-8,51%

13 Рекапитулација елемената привређивања

Ред. број	Елементи привређивања	Јед. мјере	Остварено у				Индекс 5:04
			Претходној години (2018.)		Извјештајном периоду (2019.)		
1	2	3	4		5		6
1	Остварен инатурални обим услуга						
a	Збрињавање отпада	t	119.406		122.890,95		102,92%
a.1	Мијешани комунални отпад	t	96.985		95.675,18		98,65%
2	Укупан приход	KM	3.899.771		3.905.733,00		104,21%
3	Укупни расходи	KM	100,00%	3.504.754	100%	3.652.170	
a	Трошкови материјала и енергије	KM	14,00%	489.435	17,96%	655.820,00	134,00%
б	Трошкови амортизације и резервисања	KM	23,40%	820.936	23,49%	857.832,00	104,49%
в	Трошкови производних услуга	KM	3,90%	136.120	3,06%	111.615,00	82,00%
г	Трошкови бруто зарада и бруто накнада	KM	38,50%	1.350.646	38,01%	1.388.247,00	102,78%
д	Нематеријални трошкови	KM	3,20%	112.626	3,62%	132.154,00	117,34%
ђ	Негативне курсне разлике	KM	2,50%	87.143	1,88%	68.568,00	78,68%
е	Расходи по основу исправке вријед. и отписа потражив.	KM	11,80%	413.611	7,00%	255.631,00	61,80%
ж	Остали матер. и немат. трошкови	KM	2,70%	94.237	4,99%	182.303,00	193,45%
4	Бруто добит	KM	395.017		253.563,00		64,19%
4a	Бруто губитак	KM	-				
5	Просјечан број радника (час. рада и стање крајем мјес.)		44/46		46/45		

6	Вриједност реализованих инвест. активности	КМ	332.397	947.470	285,04%
а	Грађевински објекти	КМ	4.480	428.203	9558,10%
б	Машине и опрема	КМ	25.285	449.415	1777,40%
в	Инвентар	КМ	895	1.717	191,84%
г	Инвестиције у току	КМ	301.737	11.800	3,91%
д	Улаг. на туђим некретинама			56.335	/
7	Извори финансирања	КМ	332.397	947.470	285,04%
а	Властити извори	КМ	332.397	606.170	182,36%
б	Туђи извори-Кредит Свјетске банке	КМ	-		
б-1	Туђи извори-ІРА фонд (грант)	КМ	-		
в	Фонд за заштиту животне средине	КМ	-	341.300	
г	Ангажована буџетска средства (Влада РС)	КМ	-		
8	Укупнеобавезе	КМ	6.669.370		
а	Дугорочне	КМ	5.407.651	4.770.643	88,22%
б	Краткорочне	КМ	1.261.719	2.520.470	199,76%
9	Степен наплате потражив.	%	98,5	104,52	106,11%
10	Фактурисана реализација	КМ	3.838.333	3.893.236	101,43%
11	Наплаћена потраживања	КМ	3.782.547	4.069.383	107,58%
12	Ненаплаћена потраживања	КМ	2.068.386	1.892.468	91,49%
13	Показатељ задужености	%	56,2	55,30	98,40%
14	Коефицијент опште ликвидн. (текућа средства/текуће обавезе)		1,49	0,996	98,40%
15	Просјечна мјесечна нето зарада по раднику	КМ	1.235	1.326	107,37%

14 Управљање финансијским ризицима

Циљеви управљања финансијским ризицима

Пословање Предузећа је изложено различитим финансијским ризицима, као што су кредитни ризик и ризик ликвидности. Управљање финансијским ризицима је усмјерено на минимизирање потенцијалних негативних ефеката на финансијске перформансе Предузећа у условима непредвидивости кретања на финансијским тржиштима.

Предузеће не користи финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање обзиром да такви инструменти нису у широј употреби, нити постоји организовано тржиште ових инструмената у Републици Српској.

14.1 Тржишни ризик

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промјене тржишних цијена, као што су промјене курса страних валута и промјена каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Предузећа или вриједност његових финансијских инструмената. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Предузећа.

Девизни ризик

Изложеност Предузећа девизном ризику првенствено се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања деноминирани у страним валутама.

Књиговодствена вриједност монетарних обавеза Предузећа у страним валутама на дан извјештавања је следећа:

	у КМ	
	Обавезе	
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
EUR	2.078.191	2.322.684
SDR	3.388.782	3.773.371
	6.691.495	6.096.055

Предузеће је осјетљиво на промјене девизног курса СДР. У сљедећој табели приказана је осјетљивост Предузећа на апресијацију и депресијацију КМ за 10% у односу СДР. Стопа осјетљивости од 10% представља процјену Предузећа у погледу могућих промјена курса КМ у односу на СДР.

У сљедећој табели приказана је осјетљивост Предузећа на апресијацију и депресијацију КМ за 10% у односу на СДР.

у КМ				
	2019		2018	
	10%	-10%	10%	-10%
	338.878	(338.878.432)	377.337	(377.337)
SDR				

Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Предузећу измире у потпуности и на вријеме, што би могло довести до финансијског губитка Предузећа. Кредитни ризик обухвата дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане и потраживања.

На основу јавно доступних финансијских информација и интерних историјских података о сарадњи, Предузеће врши одређивање бонитета за појединачног пословног партнера. На основу процјењеног бонитета утврђује се износ максималне кредитне изложености за појединачног пословног партнера, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства Предузећа.

Предузеће нема значајну концентрацију кредитног ризика, обзиром да се његова потраживања и пласмани односе на већи број међусобно неповезаних купаца.

14.2 Ризик ликвидности

Руководство Предузећа управља ризиком ликвидности на начин који му обезбјеђује да у сваком тренутку испуњава своје обавезе. Ризиком ликвидности се управља одржавањем одговарајућих новчаних резерви, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспјећа финансијских средстава и обавеза.

Коефицијент опште ликвидности

Р.бр	Позиција	2018	Кориговано 2018	2019
1	Текућа средства	2.657.114	2.657.114	2.511.251
2	Текуће обавезе	1.261.719	1.788.855	2.520.470
3	Коефицијент опште ликвидности (1/2)	2,11	1,49	0,996

У следећој табели су приказана *ликвидна и краткорочно везана средства и краткорочне обавезе*:

Р. Б.	Позиција	Износ			% учешћа у билансној суми пословних средстава		
		2018	Кориговано 2018.	2019	2018	Кориговано 2018.	2019
1.	Готовина	1.125.283	1.125.283	1.127.453	5,88	5,88	6,09
2.	Купци и др.потраживања	1.488.494	1.488.494	1.343.238	7,78	7,78	7,25
3	АВР	0	0	0	0,00	0,00	0,00
4	Дати аванси	200	200	3.359	0,00	0,00	0,02
5	Ликвидна и краткорочно везана средства (1 до 4)	2.613.977	2.613.977	2.474.050	13,67	13,67	13,36
6	Пословна средства	19.123.793	19.123.793	18.520.753	100,00	100,00	100,00
7	Добављаци и и др.обавезе	967.950	1.495.086	2.218.260	5,06	7,82	11,98
8	ПВР	293.769	293.769	302.210	1,54	1,54	1,63
9	Краткорочни извори финансирања (7 до 8)	1.261.719	1.788.855	2.520.470	6,60	9,35	13,61
	Ликвидна и краткорочно везана средства	1	1	1	1	1	1
	Краткорочни извори финансирања (9/5)	0,48	0,68	1,02			
	Ликвидне резерве (5-9)	1.352.258	825.122	-46.420			

Из предходног се може закључити да је у анализираном периоду, краткорочна финансијска равнотежа помјерена ка ликвидним и краткорочним средствима, па у 2019.години на сваку 1 КМ ликвидних и краткорочно везаних средстава, отпада 1,02 КМ краткорочних обавеза. Предузеће може одржати ликвидност ако се мобилизација краткорочно везаних средстава врши брже него што доспјевају краткорочне обавезе

У наредној табели приказане су позиције дугорочно везаних средстава, капитала и дугорочних обавеза.

Р.Б.	Позиција	Износ			% учешћа у билансној суми пословних средстава		
		2018	Кориговано 2018.	2019	2018	Кориговано 2018.	2019
1	Залихе	43.137	43.137	37.201	0,23	0,23	0,20
2	Стална средства	16.466.679	16.466.679	16.009.502	86,11	86,11	86,44
3	Дугорочно везана средства (1+2)	16.509.816	16.509.816	16.046.703	86,33	86,33	86,64
4	Дугорочне обавезе	5.407.651	5.407.651	4.770.643	28,28	28,28	25,76
5	Дугорочна резервисања	912.213	1.242.169	611.654	4,77	6,50	3,30
6	Разграничени приходи и одложене пореске обавезе	5.952.992	5.952.992	5.635.140	31,13	31,13	30,43
7	Капитал	5.589.218	4.732.126	4.982.846	29,23	24,74	26,90
8	Капитал и дугорочне обавезе (4 до 7)	17.862.074	17.334.938	16.000.283	93,40	90,65	86,39
9	Пословна имовина	19.123.793	19.123.793	18.520.753	100,00	100,00	100,00
	Дугорочно везана средства	1		1			
	Капитал и дугорочне обавезе (8/3)	1,08	1,05	0,997			
	Ликвидне резерве (8-3)	1.352.258	825.122	-46.420			

Може се закључити да је у дугорочна финансијска равнотежа 2019.години помјерена ка дугорочно везаним средствима С обзиром да је коефицијент дугорочне равнотеже мањи од 1, сваких 100 КМ дугорочно везаних средстава покривена са капиталом увећаном за дугорочна резервисања и дугорочне обавезе са 99,70 КМ, а осталих 0,3% се покрива из краткорочних обавеза. Потребан је додатни опрез како се не би угрозила ликвидност јер

краткорочне обавезе доспјевају прије за плаћање него што ће се извршити мобилизација дугорочно везаних средстава.

Управљање ризиком капитала

Управљање ризиком капитала служи руководству Предузећа да очува могућност пословања по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе власницима и другим интересним странама путем оптимизације односа дуга и капитала.

Предузеће анализира капитал кроз показатељ задужености, који се израчунава као однос нето задужености и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе, краткорочне и дугорочне, умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупан капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Р.бр.	Управљање ризиком капитала	31.12.2018. у КМ	01.01.2019. у КМ	31.12.2019. у КМ
1	Укупна задуженост	6.669.370	7.196.506	7.291.113
2	Готовина и готовински еквиваленти	1.125.283	1.125.283	1.127.453
3	Нето задуженост	5.544.087	6.071.223	6.163.660
4	Капитал	5.589.218	4.732.126	4.982.846
5	Укупан капитал (3+4)	11.133.305	10.803.349	11.146.506
6	Показатељ задужености	49,80%	56,20%	55,30%

Стопа бруто приноса на укупан капитал	=	Пословни добитак x 100	
		Актива по билансу отварања	Актива по закључном билансу
		+	
		2	

Р.бр.	Позиција	2018	2019
1	Пословни добитак	608.246	449.248
2	Актива по билансу отварања	19.705.183	19.123.793
3	Актива по закључном билансу	19.123.793	18.520.753
4	Стопа бруто приноса на укупан капитал	3,13	2,39

Стопа бруто приноса на укупан капитал показује да сваких 100 КМ уложених средстава, одбацује бруто принос од 2,39 КМ.

Број: 013-559/20
Датум, 15.05.2020. године

ДИРЕКТОР

Ново Грујић, дипл.ек.