



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 2020. 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 2020. години.....	7
4	Остварено одлагање отпада 2020. години.....	8
5	Тренд одлагања мијешаног комуналног отпада у протекле четири године (2017-2020).....	9
6	Извршење количинског плана одлагања отпада у 2020. години	10
6.1	Укупна одложена количина отпада у односу на планиране количине, сви партнери	10
6.2	Укупна одложена количина отпада у односу на предходну годину, сви партнери	10
7	Учешће комуналних предузећа у укупној количини одложеног отпада	11
7.1	Чистоћа А.Д., Бања Лука	11
7.2	Градска чистоћа „Градишка“	11
7.3	Комуналац „Лакташи“	12
7.4	Парк Прњавор.....	12
7.5	“Чистоћа и Зеленило” Челинац.....	13
7.6	Бобас Котор Варош.....	13
7.7	Комуналац Србац	14
7.8	„Чистоћа “ Кнежево	14
7.9	Остали (без комуналних предузећа из Бања Луке, Лакташа, Градишке, Прњавора, Српца, Котор Вароши, Челинца и Кнежева)	15
7.10	Упоредна структура доведеног отпада по ком. предузећима у 2020. год.....	15
8	Заштита на раду	17
9	Програм мониторинга на депонији.....	18
9.1	Мониторинг потенцијалне емисије гасова на депонији	18
9.2	Мониторинг воде:	19
9.3	Мјерење буке	20
9.4	Услуге дезинфекције, дератизације и дезинсекције.....	20
9.5	Мониторинг стабилности тјела депоније.....	20
10	Финансијски извјештај о пословању у 2020. Години	21
11	Старосна структура потрживања и обавеза.....	23
11.1	Старосна структура потраживања од купаца	23
11.2	Старосна структура дугорочних обавеза по кредитима	23
11.3	Старосна структура обавеза према добављачима	24
11.4	Структура карткорочних обавеза.....	24
12	Ненаплаћена потраживања	26
13	Рекапитулација елемената привређивања.....	27
14	Управљање финансијским ризицима.....	29
14.1	Тржишни ризик.....	29
14.2	Ризик ликвидности.....	30

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 (двамилионашестоосамдесетдвјехиљадеидвјестодевет 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 2020.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 2020.године имала три (3) засједања, док је Надзорни одбор одржао осам (5) сједница.

Скупштина Предузећа је на приједлог Надзорног одбора дана 24.02.2020.године усвојила Финансијске извјештаје о пословању Предузећа у 2020.години и донијела одлуку да исказана добит у висини од 543 798,00 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 31.12.2020.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 (14) 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, један радник ВКВ, девет (9) радника КВ и четири (4) радника без квалификације-НК.

2 Систем управљања квалитетом и систем управљања заштитом животне средине

Увођењем и континуираном примјеном 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 чија је дјелатност пружање услуга одлагања чврстог отпада, 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 степена 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 2020. године извршене су сљедеће 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;
- Редован годишњи екстерни надзор 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 упознато и прихватило је захтјев корисника услуга КП "Градска чистоћа" а.д. Градишка да се посвети додатна пажња одржавању приступног пута ка депонији из разлога специфичног возила већих габарита, којим ово предузеће довози отпад на депонију у Рамиће. Анализа упитника показала је да су корисници услуга веома задовољни квалитетом услуга и просјечна

оцјена износи 4,61. Иако је забиљежен благи пад у односу на претходну годину, из одговора је видљиво да се мање оцјене односе на цијену услуге, а не на сам квалитет услуге. Руководство се упознало са чињеницом да је извршена ресертификација 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 аспеката 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),
- штедња 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 импелементираног 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 2020. године извршене су сљедеће активности:

- Интерна провјера усклађености процеса у Предузећу са установљеним процедурама система управљања заштитом животне средине, као и њихова ефективност;
- Од стране менаџера квалитета издате су двије корективна мјера за отклањање уочене мање неусаглашености;
- Ресертификација система управљања заштитом животне средине од стране овлашћеног сертификационог тијела у складу са захтјевима стандарда ISO 14001:2015.

3 Информације о инвестиционим улагањима у 2020. години

У 2020. години Ј.П. „ДЕП-ОТ“ д.о.о. је инвестициона улагања финансирао из властитих средстава:

Преглед инвестиционих активности

Врста радова/Извор средстава	ІРА фонд (КМ)	ІБРД (КМ)	Влада РС (КМ)	Властита средства (КМ)	Фонд за заштиту животне средине РС (КМ)	Укупно (КМ)
Грађевински објекти						0,00
Машине и опрема				655.930,70		655.930,70
Инвентар				739,87		739,87
У припреми (санитарна ћелија,)				6.750,00		6.750,00
Укупно (КМ)	0,00	0,00	0,00	663.420,57	0,00	663.420,57

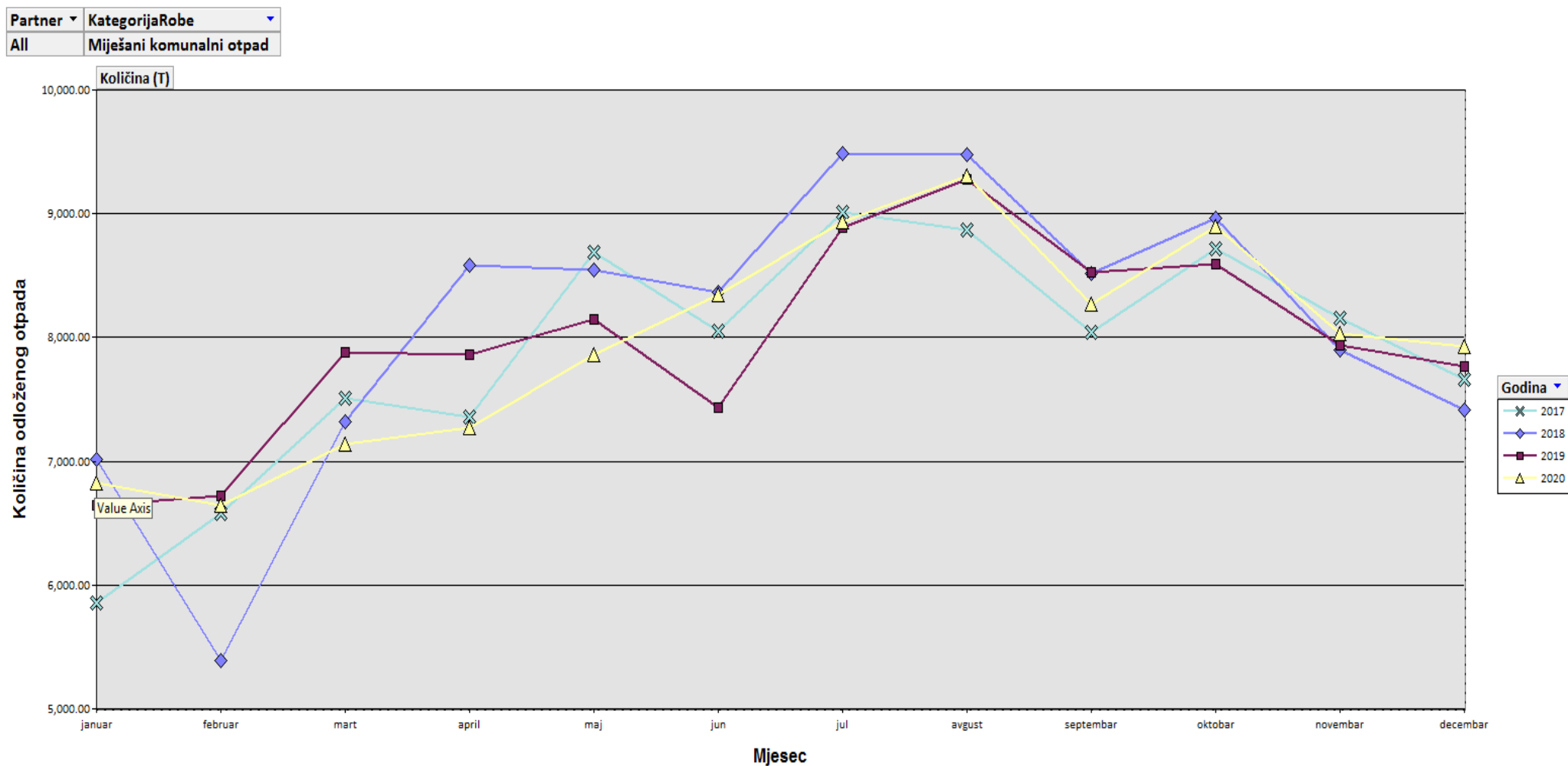
4 Остварено одлагање отпада 2020. години

Партнер: Сви партнери

Отпад по мјесецима и по категорији отпада

Категорија	Количина(Т)												Укупно
	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep	Oct	Nov	Dec	
Мијешани комунални отпад	6.829,38	6.640,34	7.142,26	7.275,70	7.858,66	8.344,21	8.934,01	9.309,74	8.267,70	8.897,82	8.033,18	7.926,30	95.459,30
Неопасни технолошки отпад	517,18	898,74	662,94	424,16	642,32	706,20	704,50	609,32	806,14	717,98	680,06	732,54	8.102,08
Чисти ископи земље и камења	495,50	364,84	1.039,04	29,76	322,90	485,74	454,72	292,38	697,70	573,34	360,44	532,10	5.648,46
Чиста грађевинска шута без бетона	175,18	342,18	218,34	177,66	303,96	522,32	502,90	380,38	395,86	465,41	273,82	351,08	4.109,09
Клаонички отпад	207,90	155,66	142,64	140,68	120,58	139,36	145,42	159,96	162,14	172,28	160,58	165,18	1.872,38
Комунални отпад са зелених површина	23,22	138,10	165,62	213,56	151,12	105,02	128,48	208,54	340,12	53,86	54,26	66,00	1.647,90
Неразврстани грађевински отпад	45,06	159,56	64,70	56,98	70,06	118,24	61,36	64,90	149,90	320,54	72,96	156,74	1.341,00
Технолошки отпад из клаонице перади	76,64	104,00	104,44	99,80	72,46	78,32	108,04	81,94	58,62	63,02	36,28	49,60	933,16
Грађевински отпад измјешан са смећем	10,48	20,80	37,16	24,70	7,10	4,54	98,66	219,44	133,16	28,54	15,98	24,20	624,76
Грађевински отпад са бетоном	6,64	31,14	39,28	57,46	44,36	48,42	63,58	32,82	82,14	82,30	76,48	59,12	623,74
Неупотребљива роба из трг. И др. Пред.	29,98	46,64	55,88	27,16	34,92	64,12	13,10	46,18	28,52	24,74	31,18	104,16	506,58
Прашина и честице (ферометала) жељеза		17,98		10,72	9,74	8,04	7,26		24,94		18,66	24,04	121,38
Кабасти отпад из домаћинства	0,00	0,16							37,00	44,14		14,86	96,16
Лешеви уинулих животиња - ситна стока		0,04			0,04	0,02	0,10		0,06	0,38			0,64
Лешеви уинулих животиња - пси	0,02					0,02			0,04				0,08
Укупно	8.417,18	8.920,18	9.672,30	8.538,34	9.638,22	10.624,57	11.222,13	11.405,60	11.184,04	11.444,35	9.813,88	10.205,92	121.086,71

5 Тренд одлагања мијешаног комуналног отпада у протекле четири године (2017-2020)



6 Извршење количинског плана одлагања отпада у 2020. години

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

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020години (тона) 1	Укупно ревидована планирана количина у 2020години (тона) 2	Индекс учешћа (1/21)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	93.000,00	102,64%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	9.000,00	111,86%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	1.000,00	164,79%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	500,00	124,75%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	4.500,00	91,31%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	6.000,00	94,14%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	3.000,00	93,54%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	1.300,00	55,70%
	Укупно	121.086,71	118.300,00	102,36%

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

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) -1	Укупно остварена количина у 2019. години (тона) -2	Индекс остварења 1/2
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	95.675,18	99,77%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	10.499,76	95,89%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	975,62	168,91%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	962,98	64,77%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	4.381,32	93,79%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	5.948,86	94,95%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	3.204,97	87,56%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	1.242,26	58,29%
	Укупно	121.086,71	122.890,95	98,53%

7 Учешће комуналних предузећа у укупној количини одложеног отпада

7.1 Чистоћа А.Д., Бања Лука

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) 1	ЧИСТОЋА" АД БАЊА ЛУКА у 2020. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	56.573,73	59,26%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	3.802,46	37,77%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	1.550,14	94,07%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	54,98	8,81%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	317,85	7,74%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	121,58	2,15%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	270,02	9,62%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	100,84	13,93%
	Укупно	121.086,71	62.791,60	51,86%

7.2 Градска чистоћа „Градишка“

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) 1	Градска чистоћа Градишка у 2020. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	11.248,06	11,78%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	0,00	0,00%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	8,80	0,31%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	0,16	0,01%
	Укупно	121.604,85	11.257,02	9,26%

7.3 Комуналац „Лакташи“

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) 1	Комуналац Лакташи у 2020. 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	9.548,97	10,00%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	477,00	4,74%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	3,02	0,18%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	1,50	0,04%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	257,58	9,18%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	2,14	0,30%
	Укупно	121.086,71	10.290,21	8,50%

7.4 Парк Прњавор

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) 1	Парк Прњавор 2020. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	5.870,44	6,15%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	340,14	3,38%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	0,00	0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	0,00	0,00%
	Укупно	121.086,71	6.210,58	5,13%

7.5 “Чистоћа и Зеленило” Челинац

Редни број	Врста отпада	Комунално Челинац у 2020. години (тона) 1	Комунално Челинац у 2020. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	2.315,64	2,43%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	0,00	0,00%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	0,00	0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	0,00	0,00%
	Укупно	121.086,71	2.315,64	1,91%

7.6 Бобас Котор Варош

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) 1	Бобас Котор Варош у 2020. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	1.711,92	1,79%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	471,76	4,69%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	0,00	0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	0,00	0,00%
	Укупно	121.086,71	2.183,68	1,80%

7.7 Комуналац Србац

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) 1	Комуналац Србац у 2020. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	282,64	0,30%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	0,00	0,00%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	0,00	0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	0,00	0,00%
	Укупно	121.086,71	282,64	0,23%

7.8 „Чистоћа и зеленило“ Кнежево

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) 1	Чистоћа Кнежево у 2020. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	1.063,20	1,11%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	0,00	0,00%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	0,00	0,00%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	0,00	0,00%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	0,00	0,00%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	0,00	0,00%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	0,00	0,00%
8.	Остали ненаведени отпад	1.242,26	0,00	0,00%
	Укупно	121.604,85	1.063,20	0,87%

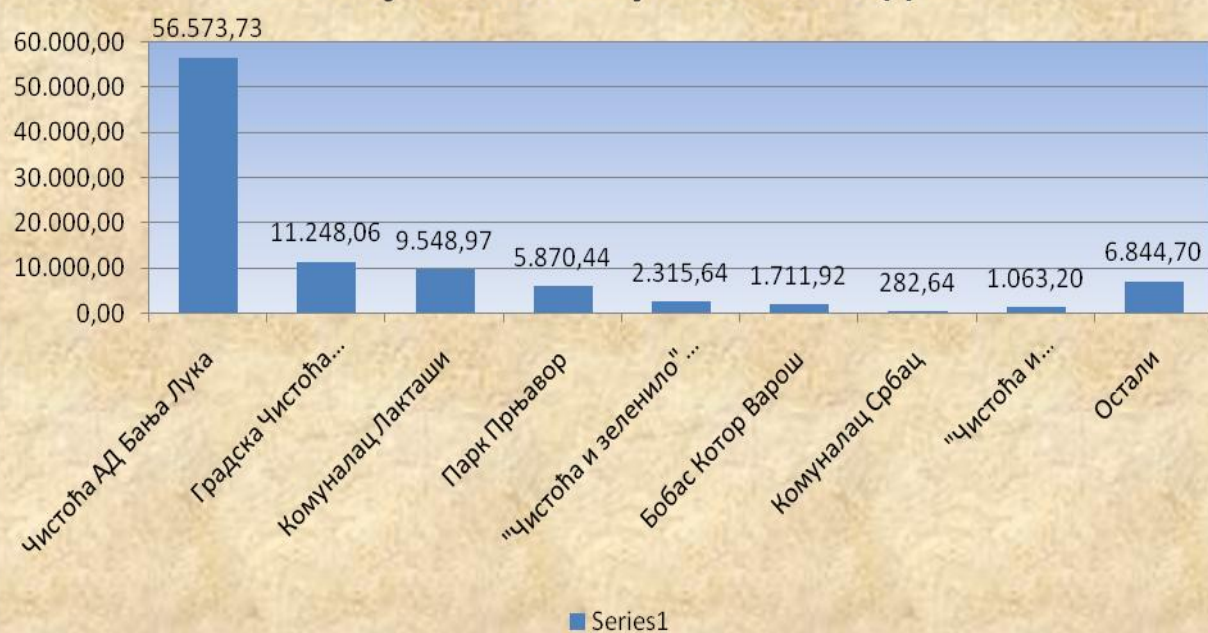
7.9 Остали (без комуналних предузећа из Бања Луке, Лакташа, Градишке, Прњавора, Српца, Котор Вароши, Челинца и Кнежева)

Редни број	Врста отпада	Укупно остварена количина у 2020. години (тона) 1	Остали у 2020. години (тона) 2	Индекс учешћа (2/1)
1.	Мијешани комунални отпад	95.459,30	6.844,70	7,17%
2.	Неопасни технолошки и неразврстани грађевински отпад	10.067,84	4.976,48	49,43%
3.	Отпад са зелених површина	1.647,90	94,74	5,75%
4.	Грађевински отпад са бетоном	623,74	568,76	91,19%
5.	Грађевинска шута без бетона	4.109,09	3.789,74	92,23%
6.	Чисти ископи земље и камења	5.648,46	5.526,88	97,85%
7.	Клаонички отпад	2.806,26	2.269,86	80,89%
8.	Остали ненаведени отпад	724,12	620,98	85,76%
	Укупно	121.086,71	24.692,14	20,39%

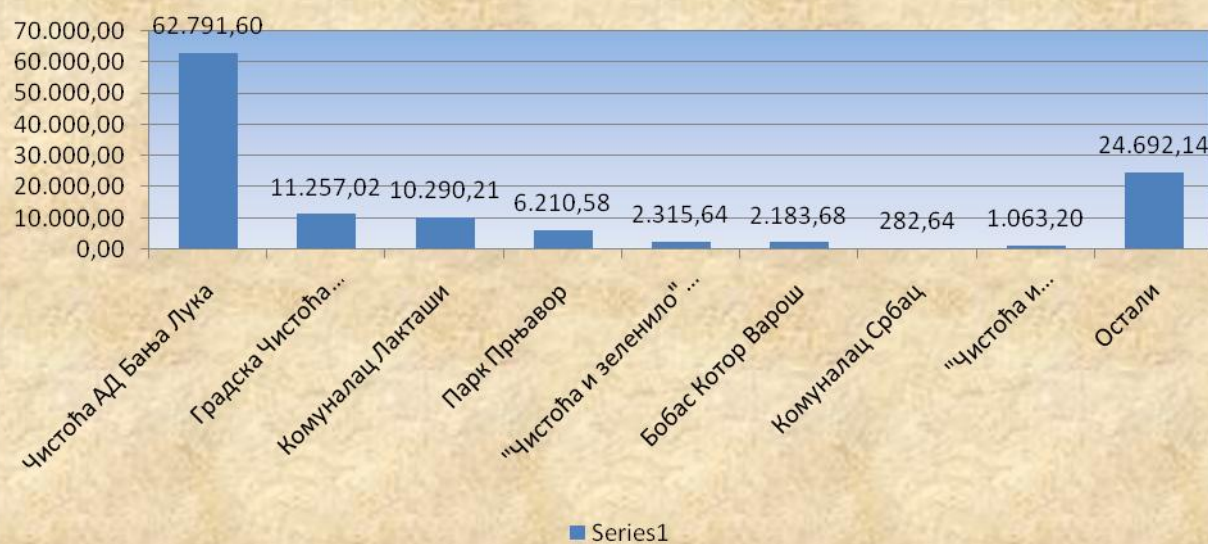
7.10 Упоредна структура доведеног отпада по ком. предузећима у 2020. год

Редни број	Предузеће	Мјешани комунални отпад		Сав доведени отпад	
		Количина	Учешће	Количина	Учешће
1.	Чистоћа АД Бања Лука	56.573,73	59,26%	62.791,60	51,86%
2.	Градска Чистоћа Градишка	11.248,06	11,78%	11.257,02	9,30%
3.	Комуналац Лакташи	9.548,97	10,00%	10.290,21	8,50%
4.	Парк Прњавор	5.870,44	6,15%	6.210,58	5,13%
5.	"Чистоћа и зеленило" Челинац	2.315,64	2,43%	2.315,64	1,91%
6.	Бобас Котор Варош	1.711,92	1,79%	2.183,68	1,80%
7.	Комуналац Србац	282,64	0,30%	282,64	0,23%
8.	"Чистоћа и зеленило" Кнежево	1.063,20	1,11%	1.063,20	0,88%
9.	Остали	6.844,70	7,17%	24.692,14	20,39%
	Укупно	95.459,30	100,00%	121.086,71	100,00%

Мијешани комунални отпад



Сав довозени отпад



8 Заштита на раду

Током 2020. 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. 28 радника су били упућени на 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, хемијску штетност, прашину, димове, биолошке штетности итд.

Радницима су стављена на располагање лична заштитна средства.

Радници су упознати са значајем коришћења личних заштитних средстава, и истасу обавезно 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.

Радници су прошли обуку о неопходности коришћења личне заштитне опреме на радном мјесту, одржавања хигијене радних просторија као и средстава рада.

9 Програм мониторинга на депонији

9.1 Мониторинг потенцијалне емисије гасова на депонији

Током 2020. године 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). Мониторинг је вршила овлаштена фирма ЈНУ „Институт за заштиту и екологију Републике Српске“, Бања Лука.

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.

9.2 Мониторинг воде:

У току 2020.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.

9.3 Мјерење буке

ЛП "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 октобру. 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 оgrade.

9.4 Услуге дезинфекције, дератизације и дезинсекције

На локацији депоније током 2020.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.

9.5 Мониторинг стабилности тијела депоније

У складу са обавезама прописаним Еколошком дозволом, у 2020.години, извршен је мониторинг стабилности тијела депоније. Мониторинг је извршила фирма „МИРКОВИЋ – ГЕОАСТОР“ д.о.о. Бања Лука.

10 Финансијски извјештај о пословању у 2020. Години

Пословни приходи и расходи (КМ)

Пословни приходи	3.561.981,00
Пословни расходи	2.938.023,00
Пословни добитак	623.958,00

Финасијски приходи и расходи (КМ)

Финасијски приходи	129.816,00
Финасијски расходи	48.274,00
Добитак редовне активности (посл. доб. + фин. приходи – фин. расходи)	705.500,00

Остали приходи и расходи (КМ)

Остали приходи	247.081,00
Остали расходи	357.290,00
Губитак по основу осталих прихода и расхода	110.209,00
Приходи по основу исправке грешака из ранијих година	46,00
Расходи по основу исправке грешака из ранијих година	87,00
Добитак прије опорезивања	595.254,00
Текући и одложени порез на добит	51.456,00
Нето добитак периода	543.798,00
Укупни приходи	3.938.924,00
Укупно расходи	3.343.670,00
Добици утврђени директно у капиталу	58.603,00
Укупни добитак	602.401,00

У 2020.години извршена је уплата двије рате IDA кредита у износу $2 \times 93.464 \text{ SDR}$ ($228.899,98 + 219.747,14 = 448.647,12 \text{ KM}$). Остатак дуга по IDA кредиту на 31.12.2020.године износи $2.813.300,66 \text{ KM}$ ($=1.215.034,00 \text{ SDR}$ – преостало 13 рата). Плаћен сервисни трошак у 2020.години износи $24.412,38 \text{ KM}$.

У 2020.години извршена је уплата једне rate IBRD у износу $62.503,66 \text{ EUR}$ ($=122.246,53 \text{ KM}$). Дио доспјелог анuitета из децембра 2020.године измирен у 21.01.2021.године у износу од $12.503,66 \text{ EUR}$, 11.02.2021.године у износу од $10.000,00 \text{ EUR}$ и 23.02.2021.године у износу од $20.000,00 \text{ EUR}$. Анuitети су утврђени од стране Министарства финансија РС сразмјено повученим средствима. Плаћена камата у 2020.години износи $7.169,76 \text{ KM}$. Министарство финансија РС је обрачунало затезну камату за неизмирени дуг на 31.12.2020.године у износу од $657,87 \text{ KM}$.

Доспјела камата у износу од $6.748,01 \text{ KM}$ измирена у јануару 2021.године.

Салдо IBRD кредита на 31.12.2020.године износи $1.955.944,71 \text{ KM}$ ($=1.000.058,65 \text{ EUR}$ – преостало 16 рата).

Нема доспјелих, а неизмирених обавеза по IDA кредиту.

Доспјеле обавезе по IBRD кредиту износе $62.503,66 \text{ EUR}$ ($=122.246,53 \text{ KM}$) и камате $7.169,76 \text{ KM}$.

Од укупног износа дугорочних кредита $3.969.690,98 \text{ KM}$, $2.380.485,89 \text{ KM}$ се односи на IDA кредит, а $1.589.205,09 \text{ KM}$ на IBRD кредит.

11 Старосна структура потраживања и обавеза

11.1 Старосна структура потраживања од купаца

Старост потраживања у данима	Вриједност
Недоспјела потраживања	155.487,03
До 90 дана	711.491,11
Од 91-180	183.467,27
од 181-365	136.054,89
Преко 365	581.683,95
УКУПНО	1.768.184,25
Рацио обрта потраживања	2,1234
Просјечно вријеме наплате потраживања	171,90

11.2 Старосна структура дугорочних обавеза по кредитима

Старост обавеза у годинама	Вриједност
до годину дана	799.554
1-3	2.031.926
3-5	1.354.617
Преко 5	583.147
УКУПНО	4.769.245

Рацио укупног дуговања према капиталу (показатељ задужености)	31.12.2020.	31.12.2019.
	0,99	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 краткорочних обавеза

Структура краткорочних обавеза приказана је у слиједећој табели. ОБАВЕЗА	31.12.2020.	31.12.2019.
Дио дугорочних обавеза које доспијевају за плаћање у периоду од годину дана	799.554	696.330
Обавезе према добављачима	78.414	103.770
Примљени аванси	19	244
Друге обавезе	203.168	1.295.807
Обавезе за зараде и накнаде	134.459	89.593
Порез на додату вриједност	37.175	28.239
Обавезе за остале порезе, доприносе и др. даж.	4.275	4.277
Обавезе за порез на добитак	25.453	0
ПВР	316.195	302.210
УКУПНО	1.598.712	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 три рате за отплату IBRD кредита (3x62.503,66 EUR).

Друге обавезе се односе на обавезе по основу камата (IBRD кредит), за трошкове превоза запослених, накнаде за Надзорни одбор и Скупштину Предузећа, затезне камате по IBRD кредиту, као и обавезе по основу пресуде Вишег привредног суда у Бањалуци од 13.12.2019.године (Еко-еуро тим д.о.о. Бања Лука – остатак дуга 179.203,31 КМ).

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 31.12.2020.године, доприносе за запошљавање и професионалну рехабилитацију инвалида, те доприносе за ПИО по основу бенефицираног стажа.

12 Ненаплаћена потраживања

Највећи проблем Ј.П. „ДЕП-ОТ“ д.о.о. су текућа ликвидност и ненеплаћена потраживања од комуналних предузећа из општина оснивача. На дан 31.12.2020 дуговања предузећа износе:

Назив партнера	Дуговања са 31.12 2020 у КМ	Дуговања са 31.12 2019 у КМ	Дуговања са 31.12 2018 у КМ	Дуговања са 31.12 2017 у КМ	Проценат повећања дуга
Чистоћа А.Д., Бања Лука	550.591,10	579.579,47	613.868,79	581.492,42	-5,00%
КП Комуналац, А.Д. Лакташи	66.806,80	179.626,83	282.994,77	397.589,20	-62,81%
Градска чистоћа, ОДЈКП Градишка	217.760,47	217.447,05	257.210,52	192.254,61	0,14%
Парк , ОДЈКП Прњавор	488.910,35	364.687,23	261.364,60	205.625,28	34,06%
Комуналац, ОДЈКП Србац	8.854,47	6.295,19	22.596,03	15.841,42	40,65%
Чистоћа и Зеленило А.Д. Челинац	311.587,88	289.507,80	262.633,69	236.167,66	7,63%
Бобас, Ј.П. Котор Варош	481,82	8.188,40	26.983,37	67.765,07	-94,12%
Чистоћа и зеленило, Д.О.О. Кнежево	7.090,58	5.878,45	5.375,93	6.035,70	20,62%
Еко Еуро Тим Бања Лука	6.851,05	135.104,84	165.134,25	155.823,59	-94,93%
Остали	109.249,73	106.152,24	170.224,48	154.005,62	2,92%
- Укупно	1.768.184,25	1.892.467,50	2.068.386,43	2.012.600,57	-6,57%

13 Рекапитулација елемената привређивања

Ред. број	Елементи привређивања	Јед. мјере	Остварено у				Индекс
			Извјештајном периоду (2020.)		Претходној години		4/5
					(2019.)		
1	2	3	4		5		6
1	Остварен инатурални обим услуга						
a	Збрињавање отпада	t	121.087		122.891		98,53%
a.1	Мијешани комунални отпад	t	95.459		95.675		99,77%
2	Укупан приход	KM	3.938.924		3.905.733		100,85%
3	Укупни расходи	KM	100,00%	3.343.670	100%	3.652.170	91,55%
a	Трошкови материјала и енергије	KM	11,60%	423.598	17,96%	655.820	64,59%
б	Трошкови амортизације и резервисања	KM	25,45%	929.543	23,49%	857.832	108,36%
в	Трошкови производних услуга	KM	2,31%	84.350	3,06%	111.615	75,57%
г	Трошкови бруто зарада и бруто накнада	KM	37,87%	1.382.926	38,01%	1.388.247	99,62%
д	Нематеријални трошкови	KM	2,43%	88.607	3,62%	132.154	67,05%
ђ	Негативне курсне разлике	KM	0,08%	2.982	1,88%	68.568	4,35%
е	Расходи по основу исправке вријед. и отписа потражив.	KM	9,77%	356.981	7,00%	255.631	139,65%
ж	Остали матер. и немат. трошкови	KM	2,04%	74.683	4,99%	182.303	40,97%
4	Бруто добит	KM	595.254		253.563		234,76%
4a	Бруто губитак	KM	-				
5	Просјечан број радника (час. рада и стање крајем мјес.)		45/45		46/45		
6	Вриједност реализованих инвест. активности	KM	663.421		947.470		70,02%

а	Грађевински објекти	КМ		428.203	0,00%
б	Машине и опрема	КМ	655.931	449.415	145,95%
в	Инвентар	КМ	739,87	1.717	43,09%
г	Инвестиције у току	КМ	6.750	11.800	57,20%
д	Улаг. на туђим некретинама			56.335	0,00%
7	Извори финансирања	КМ	663.421	947.470	70,02%
а	Властити извори	КМ	663.421	606.170	109,44%
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	5.568.403	7.291.113	76,37%
а	Дугорочне	КМ	3.969.691	4.770.643	83,21%
б	Краткорочне	КМ	1.598.712	2.520.470	63,43%
9	Степен наплате потражив.	%	103,30	104,52	98,84%
10	Фактурисана реализација	КМ	3.762.195	3.893.236	96,63%
11	Наплаћена потраживања	КМ	3.886.479	4.069.383	95,51%
12	Ненаплаћена потраживања	КМ	1.768.184	1.892.468	93,43%
13	Показатељ задужености	%	49,63	55,30	89,75%
14	Коефицијент опште ликвидн. (текућа средства/текуће обавезе)		0,79	0,996	79,32%
15	Просјечна мјесечна нето зарада по раднику	КМ	1.267	1.326	95,55%

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 иностранству.

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

	у КМ	
	Обавезе	
	<u>2019</u>	<u>2020</u>
EUR	2.078.191	1.955.945
SDR	3.388.782	2.813.301
	6.691.495	4.769.246

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		2020	
	10%	-10%	10%	-10%
	338.878	(338.878.432)	281.330	(281.330)
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	2020	2019
1	Текућа средства	1.261.566	2.511.251
2	Текуће обавезе	1.598.712	2.520.470
3	Коефицијент опште ликвидности (1/2)	0,79	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	
		2020	2019	2020	2019
1.	Готовина	122.736	1.127.453	0,72	6,09
2.	Купци и др.потраживања	1.092.111	1.343.238	6,41	7,25
3	АВР	0	0	0,00	0,00
4	Дати аванси	711	3.359	0,00	0,02
5	Ликвидна и краткорочно везана средства (1 до 4)	1.215.558	2.474.050	7,13	13,36
6	Пословна средства	17.039.936	18.520.753	100,00	100,00
7	Добављаци и и др.обавезе	1.282.517	2.218.260	7,53	11,98
8	ПВР	316.195	302.210	1,86	1,63
9	Краткорочни извори финансирања (7 до 8)	1.598.712	2.520.470	9,38	13,61
	Ликвидна и краткорочно везана средства	1	1	1	1
	Краткорочни извори финансирања (9/5)	1,32	1,02		
	Ликвидне резерве (5-9)	-383.154	-46.420		

Из предходног се може закључити да је у 2020.години краткорочна финансијска равнотежа помјерена ка краткорочним изворима финансирања, па на сваку 1 КМ ликвидних и

краткорочно везаних средстава, отпада 1,32 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	
		2020	2019	2020	2019
1	Залихе	46.008	37.201	0,27	0,20
2	Стална средства	15.778.370	16.009.502	92,60	86,44
3	Дугорочно везана средства (1+2)	15.824.378	16.046.703	92,87	86,64
4	Дугорочне обавезе	3.969.691	4.770.643	23,30	25,76
5	Дугорочна резервисања	646.793	611.654	3,80	3,30
6	Разграничени приходи и одложене пореске обавезе	5.298.096	5.635.140	31,09	30,43
7	Капитал	5.526.644	4.982.846	32,43	26,90
8	Капитал и дугорочне обавезе (4 до 7)	15.441.224	16.000.283	90,62	86,39
9	Пословна имовина	17.039.936	18.520.753	100,00	100,00
	Дугорочно везана средства	1	1		
	Капитал и дугорочне обавезе (8/3)	0,98	0,997		
	Ликвидне резерве (8-3)	-383.154	-46.420		

Може се закључити да је у дугорочна финансијска равнотежа 2020.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 98,00 КМ, а осталих 2% 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	31.12.2020. у КМ	31.12.2019. у КМ
1	Укупна задуженост	5.568.403	7.291.113
2	Готовина и готовински еквиваленти	122.736	1.127.453
3	Нето задуженост	5.445.667	6.163.660
4	Капитал	5.526.644	4.982.846
5	Укупан капитал (3+4)	10.972.311	11.146.506
6	Показатељ задужености	49,63%	55,30%

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

Р.бр.	Позиција	2020	2019
1	Пословни добитак	623.958	449.248
2	Актива по билансу отварања	18.520.753	19.123.793
3	Актива по закључном билансу	17.039.936	18.520.753
4	Стопа бруто приноса на укупан капитал	3,51	2,39

Стопа бруто приноса на укупан капитал показује да сваких 100 КМ уложених средстава, одбацује бруто принос од 3,51 КМ.

Број: 013-396/21
Датум, 12.03.2021. године

ДИРЕКТОР

