



JP REGIONALNA DEPONIJA d.o.o.

75400 ZVORNIK Svetog Save bb

Tel: 00387-56-232-365, 232-367, Fax 056-232-366

E-mail: reglep.zv@teol.net, reglep.zv@gmail.com

JIB 4403114210003

Žiro račun: 555 006 00304036 95: Nova banka ad Banja Luka

PDV 403114210003

Registровано kod Okružnog privrednog suda u Bijeljini pod br. 059-0-Reg-14-000583

**ИНФОРМАЦИЈА О РАДУ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „РЕГИОНАЛНА ДЕПЕНИЈА,, доо ЗВОРНИК
ЗА 2023.ГОДИНУ**

ЗВОРНИК, АПРИЛ 2024

1. ОСНИВАЊЕ И ДЈЕЛАТНОСТ

ЈП „РЕГИОНАЛНА ДЕПОНИЈА“ д.о.о. (у даљем тексту: „Предузеће“) регистровано је рјешењем Основног суда у Бијељини број 080-0-Reg-10-000 001 03.02.2010. године а оснивачи су:

ОПШТИНА	% учешћа у оснивачком улогу
ЗВОРНИК	29
КАЛЕСИЈА	18
БРАТУНАЦ	12
СРЕБРЕНИЦА	11
ВЛАСЕНИЦА	10
САПНА	7
МИЛИЋИ	5
ШЕКОВИЋИ	5
ОСМАЦИ	3

На основу уговора оснивача друштва S-VI-12/12 од 28.06.2012. године а рјешењем Окружног привредног суда у Бијељини број 059-0-Reg-14-000 520 од 14.08.2014. године извршена је промјена пословног имена предузећа па ново име гласи Јавно предузеће „Регионална депонија“ доо Зворник ул. Светог Саве бб. На основу истог вршено је усклађивање у подацима који се воде код пореске управе, управе за индиректно опорезивање и републичког завода за статистику. Такође истим рјешењем извршена је и промјена података директора (лична карта). На основу одлуке скупштине оснивача број S-VI-9/12 од 28.06.2012. године а рјешењем Окружног привредног суда број 05-0-Reg-14-000 583 од 23.09.2014. године извршен је упис проширења дјелатности.

На основу одлуке скупштине оснивача број S-VIII-18/14 од 17.06.2014. године а рјешењем Окружног привредног суда у Бијељини број 059-0-Reg-14-000 564 од 23.09.2014. године уписано је оснивање дијела друштва тј. Пословна јединица Депонија Црни Врх Осмаци, Цапарде, за коју је Пореска управа РС додјелила порески подброј 4403114240011.

Сједиште Предузећа је у Улици Светог Саве бб у Зворнику.

Предузеће је основано да врши депоновање отпада на регији коју покрива.

Предузеће је почело обављање дјелатности у 2017. години. Употребна дозвола је издата од стране надлежног Министарства у мају 2017. године, а еколошка дозвола је издата у мају 2016. године и обновљена у складу са Законом у мају 2021. године

Своје финансијско пословање Предузеће је у посматраном периоду обављало преко жиро рачуна отворених код Нове банке и НЛБ банке,.

У примјени и провођењу пословне политике Предузеће је примјењивало општа акта као што су: Статут Предузећа, Правилник о раду Скупштине, Правилник о раду Надзорном одбора, као и појединачне одлуке.

На основу горе наведеног дефинисане су следеће пословне књиге: дневник, главна књига и помоћне књиге.

Ревизију финансијских извјештаја за 2022. годину урадило је доо „АДИТОН“ Бања Лука и дало је позитивно мишљење. У току је ревизија финансијских извјештаја за 2023. годину.

У току 2023. године Надзорни Одбор Предузећа је одржао 6 сједница а Скупштина 1 сједницу. На LXXVI сједници Надзорног одбора која је одржана 22.02.2024. године усвојен је пописни елаборат за 2023. годину

На дан билансирања Предузеће запошљава 21 радника, управа Предузећа је у Зворнику у закупљеним канцеларијским просторијама и ту је укупан број запослених 5, 16 је распоређено на депонију на Црном врху.

Органи Предузећа су:

- Скупштина која броји девет чланова (Градonaчелник Града Зворник/Начелници свих Општина оснивача или овлаштени представници истих)
- Надзорни одбор који броји девет чланова (по један представник испред сваке Општине оснивача)
- Директор, као орган руковођења.

Подаци у финансијским извјештајима изражени су у Конвертибилним маркама (KM).

Стална средства предузећа чине некретнине, постројења и опрема и представљају материјална улагања које Предузеће користи за обављање регистрованих дјелатности и за које се очекује да ће се користити дуже од једног обрачунског периода у условима:

- када је вјероватно да ће будуће користи од тог средства притицати више година
- када се вриједност сваког појединачног средства може поуздано утврдити

Некретнине, постројења и опрема Предузећа чине:

- земљиште
- грађевински објекти
- опрема за обављање регистроване дјелатности
- алат и ситни инвентар чији је вијек трајања дужи од годину дана

Некретнине, постројења и опрему на дан 31.12.2023 године чине: опрема, некретнине и грађевински објект.

Предузеће води у главној књизи некретнине, постројења и опрему по групама, а у оквиру рачуноводственог програма има и апликацију за основна средства, у којој су средства евидентирана појединачно на аналитичким картицама, а груписана су по контима идентичним са финансијским књиговодством. Такође од 2018.године Предузеће може у склопу програма за основна средства да обрачуна и амортизацију за потребе израде пореског биланса.

Амортизација некретнина, постројења и опреме

Стална средства отписују се у току пословне године на терет пословних расхода обрачуном амортизације. Обрачун амортизације врши се примјеном пропорционалне методе, а отпочиње по истеку мјесеца у којем је почело кориштење средства.

Примјењене стопе амортизације за одређена основна средства су:

- грађевински објекти 02,00-05,00%
- Постројења 05,00%
- опрема за обављање дјелатности 10,00-20,00%
- аутомобили 10,00-20,00%
- радне машине 10,00-20,00%
- канцеларијски намјештај 10,00-12,50%
- Ит и птт опрема 10,00-25,00%
- остала опрема 10,00-20,00%
- ситан инвентар 50,00

Основни капитал

Основни капитал је садржан од удјела које су општине оснивачи уплатили приликом оснивања предузећа а према удјелу то је у процентима:

ЗВОРНИК	29
КАЛЕСИЈА	18
БРАТУНАЦ	12
СРЕБРЕНИЦА	11
ВЛАСЕНИЦА	10
САПНА	7
МИЛИЋИ	5
ШЕКОВИЋИ	5
ОСМАЦИ	3

Обавезе предузећа чине краткорочне и дугорочне обавезе. Дугорочне обавезе су обавезе по основу кредита.

Обавезе према повјериоцима се процјењују у висини номиналне вриједности проистекле из документације повјериоца или обрачуна повјериоца, односно Предузећа, а на основу извршене пословне или финансијске трансакције.

Обавезе према запосленим и обавезе по основу пореза и доприноса процјењују се на основу обрачуна Предузећа.

Највећи дио обавеза чине обавезе по основу дугорочних кредита ИДА и ИБРД. Дио кредита који доспијева за плаћање до годину дана прекњижен је на konto за ту намјену. Како је ИДА кредит у валути СДР на дан 31.12.2023.г. вршено је усклађивање са вриједношћу обавезе на дан 31.12.2022.г.

За 2023.годину усаглашена су стања по основу обавеза по кредитима на дан 31.12.2023.године као и усаглашавање по основу камата по кредитима са Министарством финансија РС.

краткорочна разграничења

Остала резервисања су исказана по основу улагања Владе РС у инвестицију изградње депоније. Сва плаћања Влада РС сносила са 10 %, па је од директног улагања у сталну имовину резервисано 10%.

Донације у стална средства не требају књижити директно у приходе, а у складу са MPC 20 – Рачуноводствено обухватање државних донација и објављивање државне помоћи, Предузеће је наведена улагања књижило на билансну позицију дугорочних резервисања, међутим измјенама контног плана за 2023.годину није предвидјен konto за дугорочна разграничења од државних органа, сада та разграничења водимо на конту 493

Приходи

Приходи Предузећа обухватају све фактурисане извршене услуге као и приходе од субвенција, донација и враћених дажбина, приходи од активирања учинака, као и други приходи који су обрачунати у књиговодственој исправи независно од времена наплате.

Приходи од донација признају се у висини амортизоване вриједности средстава, односно у висини трошкова остварених по основу улагања донације.

Добици представљају приходе који нису проистекли из уобичајених активности и представљају повећање економске користи из продаје основних средстава и по основу ревалоризације.

Добици се исказују на нето основи након умањења за одговарајуће расходе.

Приходе представљају и остала примања по основу наплате отписаних потраживања, камата на депозите, курсне разлике и друге финансијске приходе.

Расходи

Расходи Предузећа обухватају трошкове који проистичу из уобичајених активности и губици.

Признавање расхода се врши у зависности од појединих врста и представљају:

- трошкове материјала, горива и енергије који показују намјеру трошења и обрачунавају се по просјечној пондерисаној цијени
- нето зараде и накнаде зарада, порези и доприноси на зараде и накнаде зарада признају се у висини обрачунатих износа за рад запослених према времену проведеном на послу.
- трошкови амортизације за рачуноводствене потребе се обрачунавају линеарном методом по пропорционалним стопама које се утврђују на основу корисног вијека кориштења основних средстава, а за потребе израде пореског биланса Предузеће користи стопе и начине обрачуна амортизације како је то Законом и Правилником о порезу на добит регулисано.
- трошкови производних услуга и нематеријални трошкови обрачунавају се на основу фактура за извршене услуге и вјеродостојних докумената за нематеријалне услуге
- резервисања се признају за трошкове и ризике који се одмјеравају у складу са MPC 37 - Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална имовина, а односе се на слиједеће ризике: по основу трошкова гарантног рока, обнављања природних богатстава, за накнаде и бенефиције запослених, те резервисања за судске спорове у току
- трошкови пореза и доприноса признају се на основу издатака у складу са обавезама утврђеним законом

- трошкови позајмљивања који настају у вези позајмица финансијских средстава, а обухватају обрачунате камате на кориштена туђа средства признају се у висини утврђеној уговором са зајмодавцем у периоду на који се односе

Нота - позитивне курсне разлике

У 2023.години Предузеће је имало и добитак од позитивних курсних разлика, јер Предузеће је корисник кредита ИДА чија је изворна валута СДР и која је промјенљива, тако да је на дан 31.12.2023.године имала мању вриједност него на дан 31.12.2022.г. те је то проузроковало добитак од курсних разлика.

- остали расходи, то су расходи који су настали због не благовремено плаћених обавеза по основу ПДВ.

		2022g	PLAN 2023	2023g	Index % 2023/planirano	Index% 2023//2022
1	Приход од дјелатности	878.824,00	1.300.000,00	922.406,00	70,95%	104,96%
3	Приходи од затезних камата	62.555,00	63.000,00	90.087,00	143,00%	144,01%
4	Приход до укидања резервисања	71.940,00	60.000,00	62.561,00	104,27%	86,96%
7	позитивне курсне разлике СДР			44.459,00		
	УКУПНО ПРИХОДИ	1.013.319,00	1.423.000,00	1.119.513,00	78,67%	110,48%
1	Трошак закупа	13.609,00	17.924,00	14.483,00	80,80%	106,42%
2	Трошкови бруто примања запослених	399.102,00	390.000,00	416.580,00	106,82%	104,38%
3	тршкови превоза	26.030,00	36.000,00	40.646,00	112,91%	156,15%
4	трошкови топлог obroка	23.999,00	25.740,00	33.151,00	128,79%	138,13%
5	Трошак бруто примања надзорног одбора	52.016,00	50.376,00	50.376,00	100,00%	96,85%
6	Дневнице	2.076,00	1.000,00	2.087,00	208,70%	100,53%
7	Трошак фиксне телефоније	1.538,00	2.000,00	1.471,00	73,55%	95,64%
8	Трошак мобилне тел.	2.007,00	2.808,00	1.840,00	65,53%	91,68%
9	тросак интернета	5.740,00	6.000,00	5.960,00	99,33%	103,83%
10	тросак за гаранцију	1.752,00	1.752,00	1.076,00	61,42%	61,42%
11	Дезинфекција и дезинсекција	600,00	600,00	300,00	50,00%	50,00%
12	вода и канализациони материјал	141,00	1.500,00	0,00	0,00%	0,00%
13	Трошак одржавања опреме	11.602,00	33.100,00	18.522,00	55,96%	159,64%
14	Трошак горива и мазива	76.377,00	93.000,00	65.980,00	70,95%	86,39%
15	фотокопирање, израда кључева, и др.сл.услуге	395,00	800,00	197,00	24,63%	49,87%
16	Трошак за поштарине	2.041,00	2.500,00	2.018,00	80,72%	98,87%
17	Трошак канцел.материјала	2.692,00	2.000,00	2.084,00	104,20%	77,41%
18	Трошак за семинаре	1.069,00	2.000,00	852,00	42,60%	79,70%
19	Трошак за гуме и ауто опрему	560,00	4.840,00	2.923,00	60,39%	521,96%
20	Трошак за електричну енергију	6.157,00	6.000,00	7.412,00	123,53%	120,38%
21	Трошак за ревизије	3.600,00	3.400,00	3.200,00	94,12%	88,89%
22	услуге заштите на раду	100,00		580,00		580,00%
23	Трошак репрезентације	4.081,00	7.020,00	3.670,00	52,28%	89,93%

24	Трошак банкарских провизија	2.560,00	2.500,00	2.430,00	97,20%	94,92%
25	Трошак за таксе на фирму	120,00	0,00	0,00		0,00%
26	Трошак за остале таксе	149,00	1.000,00	928,00	92,80%	622,82%
27	Остали трошкови-роба широке потрошње	2.297,00	2.925,00	2.523,00	86,26%	109,84%
28						
29	хтз опрема	542,00	6.000,00	2.284,00	38,07%	421,40%
30	љекарски преглед радника	1.280,00	900,00	960,00	106,67%	75,00%
31	уговори о дјелу	3.559,00	5.000,00	1.834,00	36,68%	51,53%
32	вода за пиће	884,00	960,00	877,00	91,35%	99,21%
33	испитивање воде	5.465,00	5.750,00	5.750,00	100,00%	105,22%
34	испитивање ваздуха	9.915,00	9.964,00	9.964,00	100,00%	100,49%
35	чланарине	1.276,00	1.000,00	1.096,00	109,60%	85,89%
36	трошак за претплате сл. часописа и портала	1.118,00	1.000,00	1.202,00	120,20%	107,51%
37	камате	46.379,00	45.000,00	27.930,00	62,07%	60,22%
38	пелет за гријање	874,00	1.750,00	3.191,00	182,34%	365,10%
39	Услуге техничке контроле и инспекције	0,00	6.000,00		0,00%	
40	трошкови осигурања запослених	519,00	650,00	506,00	77,85%	97,50%
41	антивирус лиценца	131,00	200,00	131,00	65,50%	100,00%
42	трошкови осигурања и регистрације	9.247,00	8.300,00	7.045,00	84,88%	76,19%
43	услуге рада машина и ископ и превоз земље и другог материјала	0,00	8.000,00	0,00	0,00%	
44	резервни дијелови за одржавање радних машина	1.235,00	10.700,00	4.852,00	45,35%	392,87%
45	остале накнаде	1.237,00	4.000,00	1.628,00	40,70%	131,61%
46	био третман процједне воде	10.637,00	20.000,00	13.565,00	67,83%	127,53%
47	трошкови градј. материјала	384,00	4.500,00	88,00	1,96%	22,92%
48	употребне дозволе	0,00	500,00	730,00	146,00%	
49	помоћ синдикату	1.000,00	3.000,00	1.200,00	40,00%	120,00%
50	трошкови за шљунак, шут, тампон, агрегат	0,00	6.000,00	0,00	0,00%	
51	троскови алата и ситног инвентара	646,00	1.500,00	395,00	26,33%	61,15%

5 2	трошкови принудних наплата	10.374,00	5.000,00	7.617,00	152,34%	73,42%
5 3	Остале услуге	702,00	1.000,00	2.164,00	216,40%	308,26%
5 4	Огласи у новинама	84,00	700,00	0,00	0,00%	0,00%
5 5	електро материјал	165,00	1.500,00		0,00%	0,00%
5 6	Услуге пражњења базена	98,00	1.500,00		0,00%	0,00%
5 7	остале услуге(објаве конкурса,обавјестења о тендерским посупцима и сл.	0,00	1.800,00		0,00%	
5 8	Трошкови из ранијих година и отпис	17,00		16.703,00		98252,94 %
	негативне курсне разлике	26.383,00				0,00%
	УКУПНИ РАСХОДИ	776.561,00	858.959,00	793.001,00	92,32%	102,12%
	Разлика приходи/расходи	236.758,00	564.041,00	326.512,00	57,89%	137,91%
	амортизација	557.377,00	555.000,00	534.331,00	96,28%	95,87%

ИНФОРМАЦИЈА О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА

ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ

	2023	2022
Приливи од купаца и примљени аванси	1.062.147,00	1.059.058,00
Приливи премија, субвенција и дотација	0,00	3.000,00
Укупно	1.062.147,00	1.062.058,00

ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ

Одливи за плаћања добављачима	296.953,00	235.919,00
Одливи за плаћања запосленима	503.370,00	488.671,00
Остали одливи из пословних активности	145.255,00	86.196,00
Укупно	946.499,00	810.786,00
Нето прилив (одлив) готов. Из посл.акт.	115.648,00	251.272,00

ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТ.ИНВЕСТИРАЊА

Осзали одливи из активности инвестирања	110.000,00	256.521,00
Нето прилив/одлив гот.из акт.инвест.	(110.000,00)	(256.521,00)

УКУПНИ ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ

УКУПНИ ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ 1.062.147,00 1.062.058,00

УКУПНИ ОДЛИВ ГОТОВИНЕ

УКУПНИ ОДЛИВ ГОТОВИНЕ 1.056.499,00 1.067.307,00

Готовина на поч.обрачунског периода 3.938,00 9.187,00

Нето прилив/одлив готовине 5.648,00 (5.249,00)

Готовина на крају обрач.периода 9.187,00 3.938,00

ПОТРАЖИВАЊА НА 31.12.2023 ГОДИНЕ

ОПШТИНЕ	РЕДОВАН ДУГ	КАМАТА	УКУПНО	СПОРАЗУМИ/ РЕПРОГРАМИ	УКУПНО+ СПОРАЗУМ
ЗВОРНИК	323.654,49	2.627,12	326.281,61	71.042,47	397.324,08
ОСМАЦИ	162.968,28	1.111,93	164.080,21	0,00	164.080,21
СРЕБРЕНИЦА	3.046,80	20,12	3.066,92	0,00	3.066,92
МИЛИЋИ	453,55	0,00	453,55	0,00	453,55
БРАТУНАЦ	12.686,81	3.866,81	16.553,62	421.040,92	437.594,54
ШЕКОВИЋИ	2.885,64	0,00	2.885,64	0,00	2.885,64
ВЛАСЕВИЦА	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
КАЛЕСИЈА	7.942,36	0,00	7.942,36	80.419,13	88.361,49
САПНА	34.956,21	869,40	35.825,61	4.000,08	39.825,69
УКУПНО	548.594,14	8.495,38	557.089,52	576.502,60	1.133.592,12

СУДСКИ СПОРОВИ И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

У току 2023.године Предузеће је путем Суда затражило наплату потраживања од одређених купаца. Са тим купцима потписани су вансудски споразуми о репрограму њихових обавеза према Предузећу. Са осталим купцима који су ван валуте плаћања склапају се репрограми. Предузеће је имало спор гдје нас је тужио добављач за дуговање, али смо на припремном рочишту склопили Судско поравнање и редовно измирујемо обавезу. Предузеће је корисник кредита ИДА и ИБРД кредитне линије и за исте је дужно да плати одређене камате. За 2024.годину процјењује се да би те камате требало да износе око 30.000,00КМ.

КОЛИЧИНЕ КОЈЕ СУ ДЕПОНОВАНЕ У 2023Г. И ПЛАН ОД СТРАНЕ ПРЕДУЗЕЋА СА
ТЕРИТОРИЈА ОПШТИНА ОСНИВАЧА ЈП

	КОЛИЧИНА/Т	ВРИЈЕДНОСТ/ КМ	Довоз 2023/пријава	Пријављено годишње/Т
ЗВОРНИК	8969,42	409275	88,46%	10140
КАЛЕСИЈА	4626,22	211094	98,85%	4680
БРАТУНАЦ	2782,34	126958	44,59%	6240
СРЕБРЕНИЦА	124,24	5669	9,96%	1248
ВЛАСЕНИЦА	0,00	0,00	0,00 %	2184
САПНА	1231,82	56208	303,70%	405.6
ШЕКОВИЋИ	843,74	38450	75,12%	1123.2
МИЛИЋИ	274,50	12525	19,55%	1404
ОСМАЦИ	630,44	28767	67,35%	936
УКУПНО	19.482,72	888.996		28.360,8

КОЛИЧИНЕ СВИХ ВРСТА ОТПАДА КОЈЕ СУ
ДЕПОНОВАНЕ У 2023-СВИ КОМИТЕНТИ

	УКУПНО			КУКПНО
Водовод и комуналије Зворник	8.969,42		Алпро	790,04
Комуналац дд Калесија	4.626,22		Влада Брчко Дистрикт	2.429,36
ЈКП Сапна доо	1.231,82		Сара Неспецифи	43,98
ЈКП Рад Спреча Осмаци	630,44		Звпугеви	8,68
КП Градска чистоћа Братунац	2.782,34		Изазов ДОО	130,54
Комунално ад Милићи	274,50		МБМ	22,80
ЈКП Комуналац доо	843,74		ТОМ - ЦАТ	4,14
КП Власеница	0,00		Алу-Кал	20,98
Полет ад Сребреница	124,24		Хелена Цхаир	1,66
Тиса Мод	9,52		Дрина Пласт	4,70
Аква Инвест	1.432,80		Инком Пром	4,80
Перо Комерц	0,36		шкаљић	12,34
Сировине Пезић	187,50		Сара К.О.	49,26
Ферос Арнаут	4,56		Стемил ДОО	2,40
Лафат Комерц	137,58			
			УКУПНО	24.780

Зворник, 27.03.2024.г.



Директор
Александар Вачевић