



**JAVNO PREDUZEĆE „EKO – SEP“ DOO CENTAR ZA UPRAVLJANJE
OTPADOM SEPARACIJA 1**

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU ZA 2018. GODINU

Živinice, mart 2019.

1. Opći podaci o preduzeću

Puni naziv:	Javno preduzeće „Eko – Sep“ d.o.o. Centar za upravljanje otpadom Separacija 1 Živinice
Skraćeni naziv:	JP „Eko – Sep“ d.o.o. Živinice
Pravni status:	Društvo sa ograničenom odgovornošću
Adresa:	Oslobođenja bb Blok 5 Živinice
Telefon:	035/ 775 – 402
Web:	www.eko-sep.ba
Vlasništvo sa strukturom:	Općine: Živinice 60%, Banovići 30%, Kladanj 10%
Šifra i naziv registrovane djelatnosti:	38.11 sakupljanje neopasnog otpada
Identifikacioni broj:	4210116810009
Transakcijski računi:	Unicredit bank: 3386402227393874 Intesa San Paolo bank: 1543602004780610
Članovi Nadzornog odbora 31.12.2017.godine:	Asmir Nišić-predsjednik Husein Beširović-član Sanel Mešanović-član
Članovi Uprave:	Selmir Šljivić- vd direktor Samir Salihović - nabavke Šemsa Hodžić - finansije

2.

Uvod

Koncept izgradnje regionalnih sanitarnih deponija je preduslov za sistematsko upravljanje otpadom u BiH. Regionalni koncept podrazumijeva udruživanje više općina u regiju, koja ima centralnu regionalnu deponiju kao prvu razvojnu fazu.

U područje regije Živinice uključene su sljedeće općine: Banovići, Kladanj, Živinice. Područje regije Živinice prema popisu stanovništva iz 2013. godine obuhvaća oko 120.000 stanovnika.

Javno preduzeće „Eko-Sep“ d.o.o Centar za upravljanje otpadom Separacija 1 je osnovano kao društvo sa ograničenom odgovornošću i upisano je 11.07.2013.g u sudski registar u općinskom sudu u Tuzli pod brojem 032-0-Reg-13-001065.

Skraćeni naziv preduzeća je JP „Eko-Sep“ d.o.o. Živinice.

Javno preduzeće „Eko-Sep“ d.o.o. Živinice Centar za upravljanje otpadom Separacija 1 rezultat je djelovanja Međuopćinskog vijeća za realizaciju projekta regionalne sanitarne deponije za čvrsti otpad. Ovo vijeće sačinjavaju općine Živinice, Banovići i Kladanj, a cilj osnivanja je obezbjeđenje institucionalnih uslova propisanih „Strategijom upravljanja čvrstim otpadom u Bosni i Hercegovini“ i stvaranje uslova za korišćenje dijela sredstava koje je Svjetska banka odobrila Bosni i Hercegovini za izgradnju, rehabilitaciju i sanaciju regionalnih sanitarnih deponija.

Lokacija Separacija 1 gdje je predviđena izgradnja deponije komunalnog otpada je smještena na granici općina Banovići i Živinice, oko 4 km od centra Banovića, i oko 12 km od centra Živinic. Lokacija je smještena na odlagalištu jalovine rudnika koja zauzima prostor od skoro 21 ha.. Nalazi se na zemljištu na kojem su tokom 2016 godine riješeni imovinsko pravni odnosi i preduzeće je postalo vlasnik i posjednik zemljišta na kojem su ranije prava korištenja imala rudnik Banovići kao i JP Šume TK. Okolnim terenom preovladava niska šuma i rastinje. Najbliže naselje lokaciji deponije nalazi se na udaljenosti oko 500 metara, zračne linije.

Lokacija je izabrana na osnovu studije izvodljivosti i prihvaćena je od strane relevantnih institucija.

Općine osnivači su vlasnici preduzeća, sa sljedećom strukturom osnivačkog uloga:

- Općina Živinice 60%
- Općina Banovići 30%
- Općina Kladanj 10%.

Djelatnosti Javnog preduzeća upisane su u registru nadležnog suda saglasno Standardnoj klasifikaciji djelatnosti. Pretežna djelatnost preduzeća je sakupljanje neopasnog otpada i ostale djelatnosti, kako slijedi:

- Uklanjanje otpadnih voda.
- Sakupljanje opasnog otpada.
- Obrada i zbrinjavanje neopasnog otpada.

- Obrada i zbrinjavanje opasnog otpada.
- Rastavljanje olupina.
- Reciklaža posebno izdvojenih materijala.
- Djelatnosti sanacije okoliša te ostale usluge upravljanja otpadom.
- Uklanjanje građevina.
- Održavanje i popravak motornih vozila.
- Trgovina na veliko hemijskim proizvodima.
- Trgovina na veliko ostacima i otpacima.
- Cestovni prijevoz robe.

3. poslovanja

Finansijski pokazatelji

U 2018. godini JP „Eko – Sep“ doo redovno poslovanje je finansiralo iz planiranih sredstava budžetom općina osnivača u ukupnom iznosu od 77.138,36 KM. Općine osnivači su doznačile iznose :

- Općina Živinice 38.000,00 KM
- općina Banovići 18.338,36 KM
- općina Kladanj 20.800,00 KM

Ukupan prihod

U toku 2018. godine ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 130.584,00 KM .

Struktura prihoda	Iznos u (KM)
Poslovni prihodi (iz budžeta)	90.124
Finansijski prihodi kamate na depozite	-
Odloženi prihod za posebne namjene	165.013,00
UKUPNO:	255.137

Tokom 2018. godine preduzeće nije obavljalo osnovnu djelatnost za koju je registrovano a prihodi koji su ostavreni odnose se na budžetska sredstva općina.

Što se tiče poslovnih prihoda u iznosu od 90.124,00 sadržano je sljedeće:

-Općina Živinice 38.000,00 KM

-Općina Banovići 18.339, od čega je 338 KM isplata Vize za načelnika Banovića za predstojeće pregovore sa EBRD-om u Londonu

-Općina Kladanj 20.800,00. Kod općine Kladanj naopominjemo da su sredstva planirana budžetom za jednu godinu 19.200,00 KM ali su uplatili zaostale tranše iz 2017. a dio tranši iz 2018 godine će biti uplaćivan u 2019. godini

-Ostatak sredstava se 12.958,52 KM se odnosi na uplaćenje refundacije Ministarstva za rad i socijalnu politiku za porodiljno odsustvo.

Tokom 2018. godine preduzeće je dobilo namjenska sredstva za izgradnju ograde od Federalnog ministarstva okoliša i turizma. Ta sredstva su odobrena preduzeću u ukupnom iznosu 330.024,00 KM a polovina od tog iznosa odnosno 165.013,00 KM je uplaćena u 2018. godini te je u preduzeću evidentirana na kontu odloženih prihoda narednog perioda.

Druga tranša ovih sredstava će biti uplaćena na račun preduzeća prilikom ispostavljanja konačne situacije, podnošenje izvještaja o realizaciji i izvještaja o obavljenom nadzoru nad izgradnjom ograde.

3.1.

Ukupan rashod

Struktura rashoda	Iznos u (KM)
Poslovni rashodi	76.069,00
Finansijski rashodi	12.986,00
UKUPNO:	89.055,00

Obzirom da preduzeće nema prihoda po osnovu obavljanja redovne djelatnosti tako nema ni rashoda perioda. Svi prihodi ostvareni iz navedenih budžeta služili su za pokriće neophodno nastalih rashoda tokom perioda.

Tokom 2018. godine preduzeće ostvarilo 90.124,00 KM prihoda i 89.055,00 KM rashoda.

Stoga finansijski rezultat poslovanja je :

DOBIT = PRIHODI – RASHODI

DOBIT= 90.124,00 – 89.055,00 = 1.069,00

Porezni rashodi perioda iznose 107.00 KM

Sveobuhvatna dobit perioda iznosi 962,00 KM i iskazana je kao neraspoređena dobit do odluke Skupštine društva.

Odloženi prihodi nisu ušli u ovaj period te će se računati u narednom izvještaju.

Obzirom da se radi o preduzeću u izgradnji (koje nema ostvarenih prihoda iz poslovanja jer se nikakva djelatnost ne obavlja) svi operativni troškovi poslovanja su plaćeni sredstvima općina osnivača:

Opis stavke	IZNOS u KM
Utrošeni kancelarijski materijal	139,00
Utrošena energija i gorivo	2.891,00
Otpis sitnog inventara, autoguma i ambalaže	478,00
-Troškovi neto plata	25.799,00
-Troškovi dopr. iz plata	11.609,00
Troškovi dopr. na plate	3.926,00
UKUPNO: Plaće i doprinosi	41.333
Troškovi službenih putovanja zaposlenih	96,00

-troškovi toplog obroka	5.832,00	
-troškovi prevoza	2.280,00	
-trošak regresa	1.200,00	
Troškovi ostalih primanja	1.276,00	8.308,00
Troškovi naknada članovima Nadzronog odbora, komisija		9.393,00
Troškovi usluga održavnja (automobil)		276,00
Troškovi zakupa		2600,00
Troškovi ostalih usluga		5.850,00
-komunalne usluge	140,00	
-knjigovodstvene usluge	2000,00	
-notarske usluge	40,00	
-ostale usluge	4,00	
UKUPNO: Troškovi neproizvodnih usluga		2.180,00
Usluge održavanja transportnih sredstava	1057,00	
Troškovi premije osiguranja	560,00	
		1.617,00
Troškovi platnog prometa		957,00
Troškovi poštanskih i telekomunikacionih usluga		736,00
Troškovi poreza, naknada taksi i drugih dadžbina na teret društva (dop.za nesreće, vodoprivredu, invalide, taksa za krčenje šume. komunalna taksa i dr		1.257,00
Ostali nematerijalni troškovi		118,00
UKUPNO:		78.229,00

Pregled ukupnog zaduženja sa stanjem na dan 31.12.2018.

Nakon završetka projekta Svjetske banke, preduzeće je usaglasilo sa Federalnim ministarstvom okoliša i Federalnim ministarstvom finansija stanje duga na osnovu povučenih sredstava, te je Federalno ministarstvo finansija poslalo konačnu potvrđujuću dug sa obračunatim kamatama.

Zaduženje u KM (Svjetska banka)	Ukupno stanje duga sa kamatama i glavnica 31.12.2018.
Zajam IBRD	223.053,50
Kredit IDA	374.349,87
UKUPNO ZADUŽENJE:	597.403,36

Uprava preduzeća, zajedno sa Osnivačima pokrenula inicijativu za novo zaduživanje sa EBRD-om u 2018. godini. Jedan od uslova Federalnog ministarstva finansija je bio da se ne može ulaziti u nova zaduženja dok se ne počne otplaćivati dug koji je nastao po gore dva navedena kredita.

S tim u vezi općine osnivači su se krajem 2018. godine dogovorile da finansiraju preduzeće za nastali dug, a preduzeće će vršiti uplate za glavnice i kamate Federalnom ministarstvu finansija.

Dug nastao do 31.12.2018. godine je uplaćen, a planira se i uplata faktura koje dospijevaju u maju i novembru 2019. godine, te će biti predmet izvještaja o poslovanju u 2019. godini jer je tada započeta otplata ovih kredita.

Stanje aktive i pasive na dan 31.12.2018. godine:

R.br	STAVKA	PRETKOLONA	UKUPNO:
	AKTIVA		
	STALNA SREDSTVA		692.597,00
1.	Nematerijalna sredstva-studija uticaja na okoliš		24.980,00
2.	Nekretnine postrojenja i oprema -zemljište -postrojenja i oprema (auto i kancelarijski namještaj) - Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	278.894,00 13.015,00 375.708,00	667.617,00
	TEKUĆA SREDSTVA		183.050,00
3.	Gotovini i gotovinski ekvivalenti Na računima Intesa San Paolo,	182.035,00	

	Unicredit i blagajna		182.035,00
4.	Kratkoročna potraživanja	1.015,00	1.015,00
	UKUPNO AKTIVA:		875.647,00
6.	Osnovni kapital Neraspoređena dobit Gubitak do visine kapitala Kapital	10000,00 1,00 962,00	10.963,00
7.	Obaveze po preuzetim kreditima		609.884,00
8.	Kratkoročne obaveze		85.376,00
9.	Ostale kratkoročne finansijske obaveze*	85.376,00	
10.	Obaveze iz poslovanja	411,00	411,00
11.	Obaveze po osnovu plaća *	3.462,00	3.462,00
12.	Druge obaveze*	432,00	432,00
13.	Obaveze za porez na dobit	107,00	107,00
14.	Pasivna vremenska razgraničenja	165.012	165.012,00
	UKUPNO PASIVA:		875.647,00

* Ove obaveze se odnose na obaveze nastale za mjesec decembar, ali su isplaćene u narednoj godini.

Pored ovoga, ukupno zaduženje po dugoročnim kreditima na dan 31.12.2018. iznosi 597.403,56 KM a na bilansu stanja je prikazano 609.884,00. Razlog ovakvom evidentiranju jeste umanjene pristupne takse po jednom od kredita za koje nam je Federalno ministarstvo naknadno poslalo obavijest, nakon izrade godišnjeg izvještaja, te će se iznos dugoročnog zaduženja za ovu pristupnu taksu umanjiti na idućem izvještaju. Također na zvaničnom dopisu Federalnog ministarstva je određeno da preduzeće ne plaća iznos kontribucije Vlade već zaračunate kamate a iznos duga će se umanjiti za ovaj iznos kontribucije a povećati za iznos obračunatih kamata kako budu dospijevale.

Pored ovoga smanjiti će se i iznos ukupnog duga za iznos obaveza koje su dospjele do 31.12.2018.g u iznosu od 85.375,34 KM. za što je evidentirana kratkoročna obaveza a iste su plaćene u narednoj godini i biti će predmet narednog izvještaja o poslovanju.

Otplata duga traje do 2028. godine pa se zato dio duga koji dospjeva u jednoj godini razgraniči na ostale kratkoročne obaveze koje će biti plaćene u godini dospijeća.

Iznos dugoročnog zaduženja biti će umanjen za sve uplate po osnovu kamata i glavnica u izvještaju za narednu godinu.

Iznos na glavnom računu Intesa preduzeća iznosi 181.872,49 KM. Na računu se nalaze namjenska sredstva za izgradnju ograde dobijena od Federalnog ministarstva okoliša i turizma u iznosu 165.012,00 KM. Ostatak sredstava jesu sredstva preduzeća, od kojih se dio odnosi na refundaciju a dio predstavljaju tranše općina za isplatu obaveza za plate , Nadzorni odbor u mjesecu januaru iduće godine, a nastale su u 2018. godini.

4.

Zaključna razmatranja

Implementacija projekta izgradnje regionalne deponije otpada za općine Živinice, Banovići i Kladanj tokom 2018 godine je imala je značajan napredak .

Kao značajan korak u realizaciji projektnih aktivnosti navodimo dobijanje grant sredstava za ograđivanje lokacije na deponiji od Federalnog ministarstva okoliša i turizma u iznosu od 330.024,00 KM. Polovina ovog iznosa je uplaćena na račun preduzeća, dok će drugi dio biti isplaćen nakon podnošenja izvještaja o realizaciji, izvještaja o obavljenom nadzoru i sl.

Izgradnja ograde će zvanično započeti u 2019. godini te će biti obuhvaćena izvještajem o poslovanju u 2019. godini.

Pored ovih sredstava, iz alternativnih izvora finansiranja se isplatila studija Due diligence, odnosno detaljna ponovna procjena projekta za procedure sa EBRD-om i isplaćena je iz Sredstava WBIF koje je preduzeće apliciralo u prethodnoj godini. Pored ovoga iz navedenih sredstava će biti finansiran stručni konsultant za izradu tender dokumenata i nadzor nad izvođenjem radova.

Postignut je dogovor sa Federalnim ministarstvom finansija o načinu plaćanja do sada nastalog duga.

Preduzeće je kandidovano i uvršteno kao prijedlog projekta ispred Tuzlanskog kantona na jedinstvenu listu projekata, te je po prioritetima i spremnosti na drugom mjestu u Federaciji BiH.

U ispunjavanju procedure za EBRD kreditna sredstva, Federalna Vlada je dala saglasnost za zaduživanje i inicijativa je poslana na više instance u dalju proceduru.

.

Uprava preduzeća će i u narednom periodu aktivno pratiti projekte na koje se može aplicirati sa ciljem pronalaska finansijskih sredstava za izgradnju.

vd direktor

Mr. Selmir Šljivić