

Образац 12

ЈКП "Тржница" Ниш

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ
И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. - 31.3.2021.године

Ниш, 21.04.2021.год

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП "Тржница" Ниш

Седиште: Ниш, Буке Динић 4

Претежна делатност: 4789-Трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама

Матични број: 07174306

ПИБ: 100668541

Надлежно министарство: Градска управа Града Ниша - Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове.

ЈКП "Тржница" Ниш бави се пружањем пијачних услуга и то:
издавањем пијачних тезги за продају пољопривредних производа и робе широке
потрошње, одржавањем пијаца на свим пијачним просторима у граду,
издавањем обележених продајних места,
издавањем магацинског простора,
издавањем пословног простора,
издавањем пијачног простора за постављање мањих монтажних објеката.

Годишњи програм пословања за 2021 бр. 306/2020 од 27.11.2020 године усвојен је на седници Скупштине Града Ниша одржаној 30.12.2020 године на којој је донето Решење бр.06-1327/2020-29-02 којим се даје сагласност на исти.

II Образложење пословања

Пословање нашег предузећа је стабилно и тежи циљу даље стабилизације, унапређењу квалитета услуга, повећању физичког заузећа капацитета а самим тим и повећању прихода. ЈКП "Тржница" Ниш је проценила да ће I квартал 2021 год. завршити са негативним пословним резултатом – губитком у износу од 3.253.000,00 дин. Из разлике остварених прихода (45.795.000,00 дин.) и процењених расхода (49.048.000,00 дин.), у првом кварталу текуће године, исказан је губитак на који утиче сезонски карактер наше делатности. Из тог разлога се сваке године планира први квартал негативно. Додатни проблем који утиче на пословање предузећа је пандемија ширења корона вируса.

1.Биланс успеха

Пословање предузећа исказано кроз остварени финансијски резултат приказан је у Билансу успеха.

Сезонски карактер наше делатности је основни разлог који непосредно утиче на пословање тако да је први квартал негативан, те се из тог разлога и планира са губитком (- 4.200.000,00 дин). Свему томе доприноси додатно и пандемија ширења корона вируса, COVID 19.

У структури укупних прихода пословни приходи имају највеће учешће од 95% и чине их приходи од наплате закупа тезги и локала. Исти су мањи за 25% од планираних.

Финансијски приходи су приходи који се односе на фактурисане камате из закупа локала и нису реализовани у овом периоду.

Остале приходе чине приходи од наплате дневне и месечне таксе за коришћење тоалета наших корисника, приходи од смањења обавезе из ранијег периода по основу општег рока застарелости од 10 година за таксу од 8% за пољопривреду, приходи од утужених купаца и приходи остварени од префактурисаних трошкова за изношења смећа.

Структура прихода и расхода по подбилансима је следећа:

Пословни приходи и расходи	План	Реализација
а) Пословни приходи	58.018.000,00	43.286.000,00
б) Пословни расходи	76.568.000,00	48.719.000,00
Пословни добитак		
Пословни губитак	-18.550.000,00	- 5.433.000,00
Финансијски приходи и расходи	План	Реализација
а) Финансијски приходи	250.000,00	0,00
б) Финансијски расходи	875.000,00	285.000,00
Добитак из финансирања		
Губитак из финансирања	- 625.000,00	- 285 .000,00
Остали приходи и расходи	План	Реализација
а) Остали приходи	16.200.000,00	2.509.000,00
б) Остали расходи	1.225.000,00	44.000,00
Добитак	14.975.000,00	2.465.000,00
Губитак		
	План	Реализација
Укупни приходи	74.468.000,00	45.795.000,00
Укупни расходи	78.668.000,00	49.048.000,00
Добитак		
Губитак	- 4.200.000,00	- 3.253.000,00

У структури укупних расхода, пословни расходи имају највеће учешће од 99% а међу њима исплаћене зараде, накнаде зарада и лични расходи са 82%, (40.385.000,00 дин).

Исплаћене зараде са доприносима на терет послодавца у извештајном периоду учествују са 79% и износе 38.667.000,00 дин (Б2).

Финсијски расходи односе се на плаћене камате за коришћење дозвољеног минуса и камате плаћене добављачима. Исти су мањи за 67%.

Остали расходи исказани су по основу расхода из ранијих година и незнатне су вредности.

2.Биланс стања

Биланс стања (образац 1А) је финансијски извештај о стању предузећа на дан 31.3.2021 године, исти показује стање и промене вредности имовине ,капитала и обавеза предузећа. Састоји се од упоредног приказа активне и пасиве чија је вредност 1.153.742,00 дин.

Вредност сталне имовине предузећа износи 1.135.398.000,00 динара

Вредност обртне имовине предузећа је 18.344.000,00 динара

Капитал предузећа износи 1.007.550.000,00 динара.

Краткорочне обавезе предузећа износе 111.422.000,00 дин (односе се на дозвољени минус који наше предузеће користи код ОТП банке за текућу ликвидност, на позајмице од стране ЈКП „Медиана“ и ЈКП „ Наисус „ Ниш „, на обавезе према запосленима и добављачима, као и обавезе по основу пореза).

3.Извештај о токовима готовине

Биланс токова готовине представља прилив и одлив средстава у току првог квартала 2021 год.Састоји се из прилива и одлива пословних активности, активности финансирања и активности инвестирања.

Приливи из пословних активности односе се на прилив средстава од наплате закупа тезги, локала, фактурисаних камата и осталих прилива из редовног пословања и износе 45.795.000,00 динара.

Одливе готовине из пословних активности чине исплаћене зараде и накнаде зарада запослених, исплате по основу обавеза добављачима , плаћене камате, и одливи по основу јавних прихода.(45.888.000,00 динара).

Прилива готовине из активности инвестирања није било у посматраном периоду.

Одливи готовине из активности инвестирања односе се на куповину опреме ,алата, ситног инвентара ,ЛЗС опреме, одржавање софтвера и одлива за израду пројектне документације за наткривање пијаце „Криве ливаде“ Исти износе 1.426.000,00 дин.

Приливи готовине из активности финансирања односе се на коришћење дозвољеног минуса а одливи на враћање позајмице ЈКП„Наисус,, Ниш и плаћене камате за коришћење дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

Готовина на почетку периода износи 1.546.000,00 динара а стање готовине на крају периода је 2.772.000,00 динара.

4. Трошкови запослених

У обрасцу 2 „Трошкови запослених“ исказани су подаци везани за план и исплату: зарада запослених ,броја запослених, исплату накнада члановима Н.О. трошкова превоза, дневница, помоћи запосленима и њиховим породицама, јубиларних награда ,отпремнина за одлазак у пензију и др.

Бруто 2 зараде процењене су на 38.667.324,00 динара и исплаћују се ускладу са законским прописима који уређују ову област.

Њихово учешће у укупним трошковима износи 79%. Просечна нето зарада у предузећу, обрачуната на основу просечног броја запослених (155) који су примили зараду за јануар и фебруар износи 50.704,00 дин. и далеко је испод просечно исплаћене нето зараде у Србији, објављене по последњем податку Републичког завода за статистику за јануар месец 2021 године. (63.109,00 дин).

Накнаде Надзорног одбора исплаћиване су по планираним износима.

Јубиларне награде исплаћене су оним запосленима који су стекли услов за јубилеј у првом кварталу 2021.год.Седморо запослених примило је јубиларну награду .

Превоз запосленима исплаћује се по итеку месеца, редовно .

Помоћ радницима и њиховим породицама исплаћивана је у складу са финансијским могућностима предузећа и на бази достављене документације а помоћ по основу погребних услуга до неопорезивог износа је обавеза по Колективном уговору.

5. Динамика запослених

Кретање запослених исказан је у обрасцу 3.

Програмом пословања планирано је 179 запослених док број запослених по кадровској евиденцији износи 159 од чега је 146 запослених на неодређено време и 13 на одређено време.

У овом периоду у односу на крај претходне године, број запослених на неодређено време смањено се за једног запосленог који је отишао у пензију док је број запослених на одређено време остао исти.

6. Кретања цена производа и услуга

У овом периоду није дошло до промена цена.

Градско веће Града Ниша је на седници дана 24.12.2019 год, донело Решење бр.1347-26/2019-03 којим се даје сагласност на Одлуку о утврђивању пијачне накнаде на пијацама на територији Града Ниша бр.850/2019-3 коју је донео Надзорни Одбор ЈКП „Тржница“ Ниш на седници одржаној 25.10.2019 год. Цене исказане у одлуци су и даље на снази.

7. Субвенције и остали приходи из Буџета

Субвенције за 2021 годину нису планиране.(образац 5).

8. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене односе се на издвојена средства за спортске и културне активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду. Иста су исказана у обрасцу 6. У посматраном периоду поменути трошкови крећу се испод планираних вредности.

9. Нето добит

Нето добит по годинама исказује се у обрасцу 7.

У 2018 години задњи пут је исказана нето добит предузећа.

2019 годину завршили са губитком због добровољног раскида радног односа запослених са послодавцем, на име чега су запосленима исплаћене „стимулативне“ отпремнине које су значајно оптеретиле трошкове (17,8 милиона динара).

10. Кредитна задуженост

ЈКП „Тржница „Ниш нема друге кредите осим дозвољеног прекорачења по текућем рачуну у износу од 30.000.000,00 дин. код ОТП банке и користи га за текућу ликвидност. Исти се продужава сваке године и планира се Програмом пословања за 2021 годину. Стање кредитне задужености на дан 31.3.2021 год. по основу дозвољеног прекорачења по текућем рачуну износи 26.020.477,00 динара.

Планирани дугорочни кредит за инвестиције и финансијски лизинг за куповину комуналног возила нису реализовани.

11. Готовински еквиваленти

Стање готовине на крају првог квартала 2021 године, на текућим рачунима банака Тржнице износи 2.771.777,00 динара.

Подаци су исказани у обрасцу 9.

12. Извештај о инвестицијама

У првом кварталу 2021 год. инвестирано је у набавку опреме, алата и ситног инвентара, у надградњу софтвера и израде пројектне документације за наткривање пијаце „Криве Ливаде“. Износ инвестиција износи 1.426.000,00 динара.

Извор финансирања за инвестиционе активности су сопствена средства.

13. Бруто потраживања јавног предузећа

У датом обрасцу бр.11 исказана су потраживања од купаца (12.457.000,00 дин.) и остала потраживања која се односе на потраживања од запослених (1.159.000,00 дин.).

III Закључна разматрања и напомене

Из свега напред наведеног може се закључити да је пословање нашег предузећа стабилно и да је у складу са Програма пословања за 2021 годину.

MA

М.П.



Овлашћено лице

[Handwritten signature]