

Образац 12

ЈКП "Тржница" Ниш

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

За период од 01.01. - 30.6.2021.године

Ниш, 21.07.2021.год

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП "Тржница" Ниш

Седиште: Ниш, Буле 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.

Назорни одбор ЈКП "Тржница" Ниш донео је Програм о изменама програма пословања ЈКП "Тржница" Ниш за 2021. годину број 142/2021 од 05.04.2021. године чији је разлог био увећање основног капитала предузећа за износ од 25.000.000 динара. Градско веће Града Ниша је на седници 16.04.2021. године донело Решење број 447-9/2021-03 којим даје сагласност на Програм о изменама програма пословања ЈКП "Тржница" Ниш за 2021. годину.

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 II квартал 2021 год. завршити са негативним пословним резултатом – бруто губитком од 4.976.167 дин. У посматраном периоду

остварени су приходи из редовног пословања у износу од 97.312.130,00 дин. и процењени расходи из редовног пословања 102.288.297,00 дин. . Други квартал планиран је у износу од 100.000,00 динара.

1.Биланс успеха

Пословање предузећа исказано је у Билансу успеха проценом прихода и расхода као и п финансијског резултата предузећа.

Сезонски карактер наше делатности и негативне последице ширења корона вируса COVID 19 је основни разлог који је непосредно утицао на пословање нашег предузећа.

У структури укупних прихода пословни приходи имају највеће учешће од 97% и чине их приходи од наплате закупа тезги и закупа локала. Исти су мањи за 21% од планираних.

Приходи од закупа тезги износе 67,5 милиона динара и у укупним приходима и учествују са 69%. Приходи од закупа локала износе скоро 27 милиона динара и учествују са 28%.

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

Остале приходе чије је учешће 3% чине 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, приходи остварени од префактурисаних трошкова за изношења смећа и приходи од наплате дневне и месечне таксе за коришћење тоалета наших корисника

Структура прихода и расхода по подбилансима је следећа:

Пословни приходи и расходи	План	Реализација
а) Пословни приходи	119.836.000,00	94.298.649,00
б) Пословни расходи	143.661.000,00	100.697.987,00
Пословни добитак		
Пословни губитак	-23.825.000,00	- 6.399.338,00
Финансијски приходи и расходи	План	Реализација
а) Финансијски приходи	500.000,00	0,00
б) Финансијски расходи	1.750.000,00	690.984,00
Добитак из финансирања		
Губитак из финансирања	- 1.250.000,00	- 690.984,00
Остали приходи и расходи	План	Реализација
а) Остали приходи	27.675.000,00	3.013.481,00
б) Остали расходи	2.500.000,00	899.326,00
Добитак	25.175.000,00	2.114.155,00
Губитак		
	План	Реализација
Укупни приходи	148.011.000,00	97.312.130,00
Укупни расходи	174.911.000,00	102.288.297,00
Добитак	100.000,00	
Губитак (брutto)		- 4.976.167,00

У структури укупних расхода, пословни расходи имају највеће учешће од 98% а међу њима исплаћене зараде са доприносима на терет послодавца које учествују са 82%, (78.762.968,00 дин). У тренутку израде извештаја исплаћене су зараде за првих пет месеци док је извршена процена за шести месец.

Финсијски расходи углавном се односе на камате за коришћење дозвољеног минуса и камате према добављачима.

Остали расходи исказани су по основу расхода из ранијих година.

2.Биланс стања

Биланс стања (образац 1А) је финансијски извештај о стању предузећа на дан 30.6.2021 године, исти показује стање и промене вредности имовине ,капитала и обавеза предузећа. Састоји се од упоредног приказа активне и пасиве чија је вредност 1.148.935,00 дин.

Вредност сталне имовине предузећа износи 1.133.000,00 динара

Вредност обртне имовине предузећа је 14.977.000,00 динара

Капитал предузећа износи 1.035.802.000,00 динара.

Краткорочне обавезе предузећа износе 79.382.000,00 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 другог 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 94.299.000,00 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.(100.698.000,00 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 3.499.000,00 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 1.965.000,00 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 78.762.968,00 динара и исплаћују се ускладу са законским прописима који уређују ову област, и мање су од планираних за 23%. Њихово учешће у укупним трошковима износи 77%.

Процењена маса нето зарада у предузећу износи 49.290.690,00 динара, просечан број радника који су примили зараду је 156, а просечна нето зарада износи 52.661,00 динара. Накнаде Надзорног одбора исплаћиване су по планираним износима.

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

Превоз запосленима исплаћује се по истеку 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 исплаћује се до неопорезивог износа по обавези Колективног уговора.

5. Динамика запослених

Кретање запослених исказан је у обрасцу 3.

Програмом пословања планирано је 179 запослених док број запослених по кадровској евиденцији износи 157 од чега је 146 запослених има уговор на неодређено време и 11 на одређено време.

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 трошкови по овим основима 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 на који је утицао значајан трошак 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).

У 2020 години исказан је негативан резултат на који је утицала пандемија корона вируса.

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 Програмима пословања.

Стање кредитне задужености на дан 30.6.2021 год. по основу дозвољеног прекорачења по текућем рачуну износи 24.749.809,00 динара.

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

11. Готовински еквиваленти

Стање готовине на крају другог квартала 2021 године, на текућим рачунима банака Тржнице износи 1.964.606,00 динара.

Подаци су исказани у обрасцу 9.

12. Извештај о инвестицијама

У другом кварталу 2021 год. инвестирано је у набавку опреме, алата и ситног инвентара, у надоградњу софтвера у израду пројектне документације за наткривање пијаце „Криве Ливаде“. Укупан износ инвестиционих улагања износи 3.449.366,00 динара.

13. Бруто потраживања јавног предузећа

У датом обрасцу бр.11 исказана су потраживања од купаца (нето потраживња од купаца износе 10.926.000,00 дин.) и остала потраживања која се односе на потраживања од запослених (нето- 1.106.000, 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.

М.П.:



Овлашћено лице

З. М. Ђорђевић