

Образложење одступања

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш у складу је са Програмом пословања за 2022 годину ..

У Билансу успеха исказан је негативан пословни резултат, губитак пре опорезивања у износу 4.188.000 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је добитак од 100.000 динара..

	План (01.01-30.6.2022)	Реализација (01.01.-30.6.2022)	Индекс
Укупни приходи	173.390.000	102.049.000	59
Укупни расходи	173.290.000	106.237.000	61
Губитак	100.000.	- 4.188.000	

Реалне потребе предузећа су основ за несметано и рационално пословање . При томе се имало у виду да планиране позиције буду репер за реализацију.

Дуго присутна неповољна епидемиолошка ситуација због ширења корона вируса непосредно је утицала на недовољну искоришћеност капацитета Тржнице а самим тим и на негативан ток пословања предузећа . Из тог разлога поједине процењене позиције прихода и расхода исказане у обрасцима одступају од планираних. У другом кварталу 2022 године план прихода остварен је са 59 % и расхода са 61%

Приход од закупа тезги и локала мањи су за 27% од планираних.

Финансијски приход нису остварени а остали приходи износе 3,4 милиона динара.

Што се тиче расхода, пословни расходи мањи су за 39% а разлог су мање исплаћене зараде у односу на планиране за 29%.

Исплаћене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 69.101.735 дин. а зараде са доприносима на терет послодавца- 80.176.666 дин. (Б2) и исте одступају за 29% од планираних.

Финансијски расходи су расходи који се односе на плаћене расходе и мањи су за 9%. Остали расходи исказани су у минималној вредности.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 30.6.2022. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.185.662.000дин. Процењене вредности активе и пасиве чине 91% планираних.

Вредност ненаплаћених потраживања је за 20% већа од планираних.

Вредност неизмирених обавеза према добављачима смањене су за 83% и исте се извршавају у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза и финансијских могућностима предузећа .

Дугорочне обавезе од 60.000.000 динара односе се на подигнут кредит за инвестиције на рок од пет година.Реализација по овом основу још није почела.

Краткорочне обавезе односе се на коришћење дозвољеног минуса и позајмице.

Исте су мање за 20%.

Прилив и одлив активности по Извештају о токови готовине, у обрасцу 1 Б, уско је повезан са Билансом стања и Билансом успеха у којима су исказани тражени подаци.

У обрасцу 2 " Трошкови запослених остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима у износу од 1.808.124 динара обухвата исплату једнократне солидарне помоћи запосленима и трошкова везане за Нову годину. Одступање се види код једнократне солидарне помоћи, која је исплаћена делимично у односу на планирани износ који је у колони план исказан у делу "помоћ радницима и породици радника.

У извештајном периоду планирани број запослених у складу је са важећим законским прописима и исти износи 169. По кадровској евиденцији на дан 30.6.2022 године исти износи 152 запослена од чега 144 ради по уговору на неодређено време и 8. на одређено време што чини 90 % плана.

У првих шест месеци текуће године 5 (петоро) запослених отишло је у пензију, једном је истекао уговор о раду а један је примљен у стални радни однос.

На дан 30.6.2022. године стање кредитне задужености предузећа односи се на дугорочни кредит за инвестиције узет крајем 2021 године , на 5 година са грејс периодом од 12.месеци (60.000.000 дин.) и дозвољени минус (21.835.137 дин.).

У обрасцу "Средства за посебне намене" исказане позиције односе се на репрезентацију, трошкове рекламе и пропаганде,издатке за спортске и културне активности.До одступања је дошло код трошкова рекламе и пропаганде а разлог је пресељење Цветне пијаце.

Капитална инвестициона улагања у другом кварталу нису остварена.

М.П

Овлашћено лице

