

Образложење одступања

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш у складу је са Програмом пословања за 2023. годину. У Билансу успеха исказан је негативан пословни резултат, губитак пре опорезивања у износу 16.479.000 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је губитак од 1.000.000 динара.

	План (01.01-31.3.2023.)	Реализација (01.01.-31.3.2023.)	Индекс
Укупни приходи	109.114.000	52.089.000	48
Укупни расходи	110.114.000	68.580.000	62
Добитак	1.000.000.	16.479.000	

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

У првом кварталу 2023. године план прихода остварен је са 48 % и расхода са 62%.

Приходи од закупа тезги и локала мањи су за 25% од планираних.

Финансијски приход нису остварени, а остали приходи износе 1,4 милиона динара.

Што се тиче расхода, пословни расходи мањи су за 38% , а разлог су мање исплаћене зараде у односу на планиране за 25%.

Исплаћене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 34.798.187 дин., а зараде са доприносима на терет послодавца- 40.292.669 дин. (Б2) и исте одступају за 25% од планираних.

Финансијски расходи су расходи који се односе на камате по кредитима (дозвољени минус код ОТП банке и дугорочни кредит код АИК банке), као и камате према добављачима и мањи су за 12% од планираних расхода.

Остали расходи исказани су у минималној вредности.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 31.3.2023. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.156.467.000 дин. Процењене вредности активе и пасиве чине 92% планираних.

Вредност ненаплаћених потраживања је за 9% већа од планираних.

Вредности неизмирених обавеза према добављачима смањене су у односу на план за 22% и исте се извршавају у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза и финансијских могућностима предузећа .

Дугорочне обавезе од 45.000.000 динара односе се на преостали део дуга по дугорочном кредиту код АИК банке на рок од пет година.

Краткорочне обавезе односе се на коришћење дозвољеног минуса и позајмице.

Исте су мање за 58%.

Прилив и одлив активности по Извештају о токовима 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” исказани су трошкови зарада запослених, број запослених на дан 31.3.2023. године, накнаде надзорном одбору, јубиларне награде, отпремнине, као и сви остали трошкови

запосленима.

У извештајном периоду планирани број запослених у складу је са важећим законским прописима и исти износи 146. По кадровској евиденцији на дан 31.3.2023. године исти износи 126 запослена од чега 125 ради по уговору на неодређено време и 1. на одређено време што чини 87% плана. 1 од запослених отишао је у пензију.

На дан 31.3.2023. 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 (19.228.158 дин.).

У обрасцу "Средства за посебне намене" исказане позиције односе се на репрезентацију, трошкове рекламе и пропаганде, издатке за спортске и културне активности.



Овлашћено лице