

Образац 12

ЈКП "Тржница" Ниш

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

За период од 01.01. – 30.9.2023.године

Ниш, 13.10.2023.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 2023. бр. 398/2022-1 од 28.11.2022 године усвојен је на седници Скупштине Града Ниша одржаној 22.12.2022. године на којој је донето Решење бр.1396-9/2022-03 којим се даје сагласност на исти.

Годишњи програм садржи све обавезне елементе из чл.60 Закона о јавним предузећима који прописује обавезу доношења програма за сваку календарску годину.

II Образложење пословања

ЈКП "Тржница" Ниш је у III кварталу 2023. год. пословала у складу са Програмом пословања за 2023. год. водећи рачуна о степену усклађености планираних и реализованих активности. У овом периоду исказан је позитиван резултат, нето добитак у износу од 696.000 динара.

1. Биланс успеха

Биланс успеха приказује процену остварених прихода и расхода за 2023. годину са упоредним прегледом планираних величина. Укупни приходи остварени су реализацијом планираних услуга предвиђених Програмом пословања као и обављањем редовних задатака у оквиру наше делатности којима се предузеће бави.

У структури укупних прихода пословни приходи имају највеће учешће од 97%, а чине их приходи од наплате закупа тезги и закупа локала.

Приходи од наплате тезги остварени су у износу од 123.588.000 дин. са месечним просеком око 13.7 милиона динара и учешћем од 70,5% у укупним приходима.

Приходи од закупа локала износе 46.478.000 динара и учествују са 26.5% у укупним приходима.

Остали приходи учествују са 6,8% у укупним приходима и износе 5.153.000 динара.

Чине их приходи од смањења обавеза из ранијег периода по основу општег рока застарелости од 10 година за таксу од 8% за развој Фонда за пољопривреду, приходи од судских такси и утужених купаца, приходи остварени од префактурисаних трошкова за изношење смећа, приходи по основу продаје основних средстава, остали непоменути приходи, приходи из ранијих година.

У структури укупних расхода највеће учешће од 97,4% имају пословни расходи који се углавном односе на исплаћену масу бруто 2 зарада остале пословне расходе неопходне за текуће пословање. Бруто 2 зараде запослених износе 117.834.000 дин. и у укупним трошковима учествују са 67,5%.

Исплаћене бруто зараде у 2023. год. са припадајућим порезом и доприносима мање су за 27% од планираних.

Финсијски расходи углавном се односе на камате за коришћење дозвољеног минуса и камате према добављачима (4.479.000 дин.) и у односу на план су мањи за 8%.

Остали расходи 131.000 дин. се углавном односе на расходе из ранијих година и на расходе по основу директног отписа потраживања, усклађивања потраживања из ранијег периода као и издатке за спортске и културне намене).

2. Биланс стања

Биланс стања (образац 1А) показује стање активе и пасиве у првом кварталу 2023. год. Вредност укупне активе и пасиве у Билансу стања је 1.160.032.000 дин.

Активу чине:

-стална имовина (1.149.833.000) и
-обртна имовина (70.874.000)

Структуру пасиве чине:

-капитал предузећа (1.011.292.000)
-дугорочна резервисања и обавезе (57.492.000)
-одложене пореске обавезе (22.545.000)
-краткорочне обавезе (58.504.000)

3.Извештај о токовима готовине

Биланс токова готовине 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 и фактурисаних камата из редовног пословања и износе 170.066 хиљада динара.

Одливе готовине из пословних активности чине исплаћене зараде и накнаде зарада запослених, исплате по основу обавеза добаљачима, плаћене камате и одливи по основу јавних прихода (229.951 хиљада 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 и одржавање софтвера. Исти износе 5.710 хиљада дин.

Приливи готовине из активности финансирања односе се на добијена средства по основу краткорочног кредита.

Одливи готовине из активности финансирања односе се на плаћене камате (3.219 хиљада дин.) по краткорочном и дугорочном кредиту.

Готовина на почетку периода износи 59.503 хиљаде динара, а стање готовине на крају периода је 41.364 хиљаде 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.

Исплаћене Бруто 2 зараде мање су од планираних за 27%.

Реализована нето зарада у овом периоду износи 74.095.551 динара.

Укупан број радника на дан 30.9.2023. год. је 124.

Накнаде Надзорног одбора исплаћиване су по планираним износима.

Превоз запосленима исплаћује се редовно сваког месеца по Колективном уговору и на основу документованих доказа.

Помоћ радницима и њиховим породицама исплаћивана је у складу са финансијским могућностима предузећа . Помоћ по основу погребних услуга исплаћује се као обавеза до неопорезивог износа, на бази достављене валидне документације (по Колективном уговору).

5. Динамика запослених

Кретање запослених исказан је у обрасцу 3.

Програмом пословања планирано је 146 запослених док број запослених по кадровској евиденцији износи 124, од чега је 123 запослених по уговору на неодређено време и 1 на одређено време.

6. Распон планираних и исплаћених зарада у периоду од 01.01. до 30.9.2023. год.

Најнижа реализована нето зарада запосленог износи 49.527,00 дин. Највиша реализована нето зарада запосленог је 80.550,00 дин.

Најнижа реализована нето зарада пословодства износи 106.333,00 дин., а највиша реализована нето зарада пословодства је 106.333,00 дин.

7. Приходи из Буџета

Тржница није корисник субвенција те из тог разлога исте нису планиране за 2023. годину (образац 5).

8. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене односе се на издвојена средства за спортске и културне активности, репрезентацију, донације, рекламу и пропаганду.

Упосматраном периоду реализоване су донације у висини од 60.000 динара. Спортске активности за посматрани период износе 200.000,00 динара. Трошкови репрезентације износе 376.411,00 дин. трошкова. Реализована средства за рекламу и пропаганду (588.800).

9. Расподела остварене добити /покриће губитка

У 2018. години исказан је нето добит у износу од 4.608.996,00 дин.

У 2019. години остварен је губитак из редовног пословања у износу од 13.296.689,00 дин. на који је утицало повећање трошкова по основу стимулативних отпремнина.

У 2020. години исказан је губитак из редовног пословања у износу од 3.739.721,00 дин. на који је утицало ширење пандемије корона вируса (COVID 19).

Датом Изјавом на седници одржаној 24.6.2021. год. Надзорни Одбор није донео одлуку о покрићу губитка по редовном годишњем финансијском извештају за 2020. год.

У 2021. години исказан је нето добитак у износу од 329.735,00 дин.

У 2022. години исказан је нето добит у износу од 1.268.865,00 дин.

10. Кредитна задуженост

У обрасцу 8 "Кредитна задуженост", исказани су подаци који се односе на кредитне обавезе предузећа по датумима узимања и роковима враћања дозвољеног минуса (30 милиона динара) и узетог кредита за инвестиције од 60 милиона динара.

Дана 14.12.2021. године Тржница је закључила уговор по кредиту за инвестиције са АИК банком у износу од 60 милиона динара, на период од 5 година и са грејс периодом од једне године.

Стање кредитне задужености на дан 30.9.2023. год. по основу дозвољеног прекорачења по текућем рачуну износи 12.228.041,00 динара.

11. Готовински еквиваленти

Стање готовине на крају трећег квартала 2023. године, на текућим рачунима пословних банака Тржнице износи 41.364.000,00 динара.

Подаци су исказани у обрасцу 9.

12. Извештај о инвестицијама

Планиране инвестиције у овом периоду без капиталних улагања износе 54.045.000,00 динара.

Инвестициона улагања у трећем кварталу 2023. год. су 5.648.111,00 динара.

13. Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживња од закупа тезги и локала износе 23.949.000 дин. док су неизмирене обавезе дин.

Укупан износ потраживања према ЈКП „Тржница“ Ниш као тужене стране у споровима је 5.296.820,00 дин., с тим што је износ варијабилан јер предметни спорови нису завршени те постоји могућност смањења износа у погледу судских такси, награде и накнаде адвоката и самих износа плаћања по одлуци суда.

III Закључна разматрања и напомене

Из свега напред наведеног може се закључити да је пословање нашег предузећа стабилно и да је у складу са Програмом пословања за 2023. годину.



Овлашћено лице