

Образложење одступања

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ
"ТРЖНИЦА"
Број 1442-001/23
17.10.2023 год.
НИШ

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш у складу је са Програмом пословања за 2023. годину.
У Билансу успеха исказан је позитиван пословни резултат, добитак пре опорезивања у износу 696.000 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је добитак од 500.000 динара.

	План (01.01-30.9.2023.)	Реализација (01.01.-30.9.2023.)	Индекс
Укупни приходи	285.842.000	175.238.000	61
Укупни расходи	285.342.000	174.542.000	61
Добитак	500.000.	696.000	

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

У трећем кварталу 2023. године план прихода остварен је са 61 % и расхода са 61%.

Приходи од закупа тезги и локала мањи су за 30% од планираних.

Финансијски приход нису остварени, а остали приходи износе 5,1 милиона динара.

Што се тиче расхода, пословни расходи мањи су за 27% , а разлог су мање исплаћене зараде у односу на планиране за 27%.

Исплаћене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 102.113.607 дин., а зараде са доприносима на терет послодавца 117.833.432 дин. (Б2) и исте одступају за 27% 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 8% од планираних расхода.

Остали расходи исказани су у минималној вредности.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 30.9.2023. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.149.833.000 дин. Процењене вредности активе и пасиве чине 92% планираних.

Вредност ненаплаћених потраживања је за 17% већа од планираних.

Вредности неизмирених обавеза према добављачима смањене су у односу на план за 56% мање 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

30.9.2023. 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 30.9.2023. године исти износи 124 запослена од чега 123 ради по уговору на неодређено време и 1. на одређено време што чини 85% плана.
У посматраном периоду двоје запослених отишло је у пензију.

На дан 30.9.2023. 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 (12.228.041 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

Предузеће: ЈКП "Гржница" Ниш
Матични број: 07174306

Број 148-001/23
17.10.2023 год.

НИШ

ЗБИРНИ ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. - 30.9.2023. године

Табела 1.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Укупни приходи		Укупни расходи		Нето резултат	
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
1	ЈКП "Гржница" Ниш	285,842	175,238	285,342	174,542	100	696
	УКУПНО	285,842	175,238	285,342	174,542	100	696

Табела 2.

Ред. бр.	Јавно предузеће/друштво капитала	Број запослених		Средства за зараде (Бруто 1)		Субвенције		Кредитна задуженост	Стање на дан 31.3.2023.
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација		
1	ЈКП "Гржница" Ниш	146	124	139,941	102,114	не	не	60,978	60,978
	УКУПНО	146	124	139,941	102,114	не	не	60,978	60,978



Овлашћено лице

W. Jorgensen