

Образложење одступања

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш у складу је са Програмом пословања за 2024. годину. У Билансу успеха исказан је позитиван пословни резултат, добитак пре опорезивања у износу 2.255.000 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је добитак од 500.000 динара.

	План (01.01-31.12.2024.)	Реализација (01.01.-31.12.2024.)	Индекс
Укупни приходи	343.072.000	252.440.000	74
Укупни расходи	342.122.000	250.185.000	73
Добитак	500.000.	2.255.000	

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 2024. године план прихода остварен је са 74 % и расхода са 73%.

Приходи од закупа тезги и локала мањи су за 21% од планираних.

Финансијски приходи су остварени у висини од 2 милиона динара.

Остали приходи учествују са 10% у укупним приходима и износе 25.859.000 динара.

Чине их приходи од судских такси и утужених купаца, приходи остварени од префактурисаних трошкова за изношење смећа, приходи по основу продаје основних средстава, приходи од процене локала, остали непоменути приходи, приходи из ранијих година.

Што се тиче расхода, пословни расходи мањи су за 28% од планираних, а разлог су мање исплаћене зараде у односу на планиране за 20%.

Исплаћене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 147.575.000. дин., а зараде са доприносима на терет послодавца 170.012.000 дин. (Б2) и исте одступају за 20% 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 20% од планираних расхода.

Остали расходи исказани су у минималној вредности.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 31.12.2024. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.190.033.000 дин. Процењене вредности активе и пасиве чине 99% планираних.

Вредност ненаплаћених потраживања је за 73% мања од планираних.

Вредности неизмирених обавеза према добављачима веће су у односу на план за 157% и исте се извршавају у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза и финансијских могућностима предузећа.

Дугорочне обавезе од 31.547.000 динара односе се на преостали део дуга по дугорочном кредиту код АИК банке на рок од пет година и на преостали дуг по лизингу.

Краткорочне обавезе односе се на коришћење дозвољеног минуса и позајмице.

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 31.12.2024. 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 125. По кадровској евиденцији на дан 31.12.2024. године исти износи 117 запослена од чега 116 ради по уговору на неодређено време, 1 на одређено време и 1 по уговору о делу што чини 94% плана.

У посматраном периоду петоро запослених отишао је у пензију.

На дан 31.12.2024. 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.

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



Овлашћено лице