

Образложење одступања

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ
"ТРЖНИЦА"
Број 449-001/25-15
24.04. 2021 год.
НИШ

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш у складу је са Програмом пословања за 2025. годину.
У Билансу успеха исказан је негативан пословни резултат, губитак пре опорезивања у износу 3.752.000 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је губитак од 1.000.000 динара.

	План (01.01-31.03.2025.)	Реализација (01.01.-31.03.2025.)	Индекс
Укупни приходи	85.000.000	56.788.000	67
Укупни расходи	86.000.000	60.540.000	70
Губитак	1.000.000.	3.752.000	

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

У посматраном периоду план прихода остварен је са 67 % и расхода са 70%.

Приходи од закупа тезги и локала мањи су за 26% од планираних.
Финансијски приходи су остварени у висини од 3 хиљаде динара.

Остали приходи учествују са 3% у укупним приходима и износе 1.438.000 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 и остали непоменути приходи.

Што се тиче расхода, пословни расходи мањи су за 27% од планираних, а разлог су мање исплаћене зараде у односу на планиране за 16%.

Исплаћене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 37.019.227 дин., а зараде са доприносима на терет послодавца 42.846.906 дин. (Б2) и исте одступају за 16% 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 36% од планираних расхода.

Остали расходи износе 1.438.000 динара.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 31.03.2025. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.204.293.000 дин. Процењене вредности активе и пасиве чине 97% планираних.

Вредност ненаплаћених потраживања је за 63% мања од планираних.

Вредности неизмирених обавеза према добављачима веће 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 31.322.869 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 31.03.2025. 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 31.03.2025. године исти износи 118 запослена од чега 116 ради по уговору на неодређено време, 2 на одређено време и 1 по уговору о делу што чини 94% плана.

У посматраном периоду троје запослених отишао је у пензију.

На дан 31.03.2025. 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