

JKП „ГОРИЦА“ НИШ

Број: 1-1290-1

Датум: 25.07.2024

На основу чл. 21 Статута JKП „Горица“ Ниш, Надзорни одбор JKП „Горица“ Ниш на својој 30. седници одржаној дана 25.07.2024. године доноси следећу:

ОДЛУКУ

I

Усваја се Извештај о реализацији годишњег програма пословања JKП "Горица" Ниш за период 01.01.2024. године до 30.06.2024. године, у складу са чланом 63. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019).

II

Саставни део ове Одлуке је Извештај о реализацији годишњег програма пословања JKП "Горица" Ниш за период 01.01.2024. године до 30.06.2024. године.

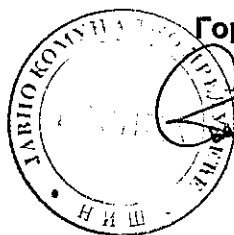
III

Одлуку доставити Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове и Одељењу за економске послове на даљу реализацију.

НАДЗОРНИ ОДБОР JKП „ГОРИЦА“ НИШ

Председник

Горан Стојковић дипл.правник



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.06.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01- 30.06.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	322,322	380,334	190,166	156,464	82%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	29,501	35,000	17,500	15,809	90%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	29,501	35,000	17,500	15,809	90%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	291,706	343,334	171,666	140,555	82%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	291,706	343,334	171,666	140,555	82%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧУКАНА РОБЕ	1008	674				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	425				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	866	2,000	1,000	100	10%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	323,240	385,395	192,697	155,006	80%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	18,806	23,000	11,500	10,144	88%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	51,380	53,390	26,695	20,684	77%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	194,209	241,140	120,570	99,285	82%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	151,709	190,038	95,019	80,986	85%
521	2. Трошкови пореза и доприноса из зараде и накнаде зарада	1018	23,007	28,791	14,395	12,274	85%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	19,493	22,311	11,156	6,025	54%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2,299	3,000	1,500	1,364	91%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	37,043	40,535	20,267	17,845	88%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	7,320	9,000	4,500		0%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12,183	13,330	1,665	5,684	74%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				1,458	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	918	5,061	2,531		0%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	90	1,000	500	197	39%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	90	1,000	500	197	39%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	70	300	150	4	3%
561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	20	200	100	4	4%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	50	100	50		0%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	20	700	350	193	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	43				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1,666	2,600	1,300		0%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	9,945	10,000	5,000	472	9%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	535	900	450	108	-24%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	332,400	391,334	195,666	157,133	80%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	325,511	389,195	194,597	155,118	80%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6,889	2,139	1,069	2,015	188%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		2,000	100		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	1,887			311	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	5,002	139	69	1,704	2470%

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1,103				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Р. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3,899	139	69	1,704	2470%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

25.07.2024.god.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

15. 07.

2024

год БИЛАНС СТАЊА на дан 30.06.2024. године*

Образац 1а.

Н.И.П.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01 - 30.06.2024. године*		Проценат реализације (реализација / план 01.01-30.06.2024*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	180,670	183,710	181,873	179,407	99%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	8			6	
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	8			6	
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	180,662	183,710	181,873	179,401	99%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	151,249	151,249	149,737	151,206	101%
023	2. Постројења и опрема	0011	22,768	23,528	23,292	22,195	95%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	86	86	85	86	101%
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	6,559	8,847	8,759	5,914	68%
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	286	1,390	1,376	286	21%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	45,853	68,756	68,068	52,049	76%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	15,923	15,429	15,275	17,376	114%
10	1. Материјал, резервна делови, алат и ситан инвентар	0032	3,646	4,495	4,450	4,515	101%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	7,183	7,608	7,532	7,183	95%
13	3. Роба	0034	5,001	3,107	3,076	5,678	185%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	93	219	217		0%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	11,731	24,920	24,671	17,463	71%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2,501	5,682	5,625	2,913	52%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	9,230	19,238	19,046	14,550	76%
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					

206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	8,141	11,053	10,942	7,973	73%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7,850	10,762	10,654	7,682	72%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	37	37	37	37	100%
224	3. Потраживања по основу прешаћених осталих пореза и доприноса	0047	254	254	251	254	101%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованог вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5,101	10,650	10,544	2,141	20%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4,957	6,704	6,636	7,096	72%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	226,809	253,856	251,317	231,742	92%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8,074	5,845	5,787	2,570	52%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	47,266	43,506	43,071	48,970	114%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	621,939	621,939	621,939	621,939	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражени салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕПАРТИЦИОННЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
датовани салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	78,553	74,793	74,793	80,257	107%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	74,654	74,654	74,654	78,553	105%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3,899	139	139	1,704	1226%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	653,226	653,226	653,226	653,226	100%
350	1. Губитак ранијих година	0413	653,226	653,226	653,226	653,226	100%
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	19,306	21,778	21,560	18,590	86%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	19,306	21,778	21,560	18,590	86%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	11,986	15,778	15,620	11,270	72%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	7,320	6,000	5,940	7,320	124%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					

498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	160,237	188,572	186,686	164,182	88%
467	І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		10,000	9,900		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		10,000	9,900		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	ІІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	23,716	25,605	25,348	24,201	50%
43, осим 430	ІV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	15,158	19,268	19,075	20,327	107%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	1,786	1,146	1,135	1,049	92%
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	13,372	18,122	17,940	19,278	107%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	18,177	32,750	32,423	15,134	47%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	16,463	30,750	30,443	14,814	49%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,714	2,000	1,980	320	16%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	103,186	100,949	99,940	104,520	105%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	226,809	253,856	251,317	231,742	92%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8,074	5,845	5,787	2,570	52%

* 25.07.2024.год.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.06. 2024. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 30.06.2024*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	320,941	330,127	326,826	151,228	46%
1. Продаја и приливи аванси у земљи	3002	319,706	326,627	323,361	150,481	47%
2. Продаја и приливи аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	89	1,000	990	197	2%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,146	2,500	2,475	550	22%
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	334,267	354,480	350,935	158,547	45%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	136,008	123,540	122,305	61,894	51%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	179,101	210,940	208,830	85,524	41%
4. Плаћене камате у земљи	3010					
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одлив по основу осталих јавних прихода	3013	19,158	20,000	19,800	11,129	56%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				7,319	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	13,326	24,353	24,109		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	89	1,000	990	197	2%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	89	1,000	990	197	2%
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	5,567	1,000	990	120	12%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5,567	1,000	990	120	12%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				77	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	5,478				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		10,000	9,900		0%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		10,000	9,900		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		10,000	9,900		0%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		10,000	9,900		0%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лининг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0			
С. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	321,030	341,127	337,716	151,425	45%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	339,834	365,480	361,825	158,667	44%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	18,804	24,353	24,247	7,242	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	13,703	13,703	13,703	5,101	37%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5,101	10,650	10,544	2,141	20%

А. Стамат



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

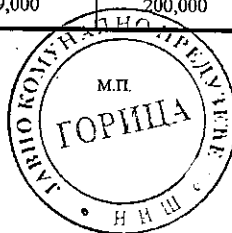
Образац 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-30.06.2024. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01-30.06. 2024*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	86,328,726	137,476,890	68,738,448	58,637,578	85%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	119,741,978	190,038,361	95,019,180	80,986,110	85%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	139,046,903	218,829,173	109,414,586	93,259,755	85%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	118	142	142	130	92%
4.1.	- на неодређено време	102	107	108	100	93%
4.2.	- на одређено време	16	35	34	30	88%
5	Накнаде по уговору о делу					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1,498,457	1,509,432	754,716	740,740	98%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	6,854,674	11,000,000	5,500,000	4,538,879	83%
20	Дневнице на службеном путу	179,996	300,000	150,000	73,873	49%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,284,620	3,000,000	1,500,000	716,127	48%
23	Број прималаца	4	2		2	12%
24	Јубиларне награде	2,246,589	1,500,000	750,000	474,203	63%
25	Број прималаца	18	7	3	3	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	5,740,013	7,302,000	3,651,000	142,169	4%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	9,000	200,000	100,000		0%

* 25.07.2024.год.

** Број запослених последњег дана извештајног периода



Овлашћено лице:

Handwritten signature and initials of the authorized person.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ТОРИЦА" ННП
Бр. 1-1280-1-5
25.07.2024 год

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31. 03. 2024. године*	102	27	
	Одлив кадрова	2 (два)	1 (један)	
1.	навести основ	1 (један) спор. прест. Рад. односа	истек важења Уговора о раду	
2.		1 (један) отказ Уговора о раду		
3.				
4.				
...				
	Пријем		4 (четири)	
1.	навести основ		Закључак комисије за давање сагл.	
2.			за ново запошљавање код	
3.			ка јавних средстава	
4.			Бр. 112-12575/2023-1	
...			од 26.12.2023.	
	Стање на дан 30.06.2024. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		100	29	71
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		30	2	28

*последњи дан претходног тромесећа
** 25.07.2024. год.

М.П.



Овлашћено лице:

Handwritten signature and date 25.07.2024.

00

00

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА" НННН
Бр 1-1250-1-6

25.07.2024 год

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.06. 2024*

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	91,871	66,902	91,651	66,747
	Највиша појединачна зарада	161,239	115,643	151,416	108,642
	Просечна зарада	111,249	80,485	107,760	78,039
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	165,451	114,229	150,733	108,164
	Највиша појединачна зарада	189,016	135,000	160,335	114,895
	Просечна зарада	187,440	133,895	155,477	111,489

у динарима

* 25.07.2024 год.

М.П.



Овлашћено лице:

Handwritten signature: D. Čučur

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ
"ГОРИЦА" Н.И.И.
Бр. 1-1290-1-2

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2024. годину						у динарима	
(текућа година)							
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 -30.06.2024. године*							у динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
Намена			1	2	3	4 (2-3)	5	
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
УКУПНО:								

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава
* 25.07.2024



Овлашћено лице:
[Signature]

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01 -30.06. 2024. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01- 30.06. 2024*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спорске активности						
5.	Репрезентација	500,000	518,884	500,000	250,000	166,114	66%
6.	Реклама и промоција	500,000	495,625	500,000	250,000	235,200	94%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									



КОМУНАЛЬНО-ПРЕДШЕТЬЕ
"ГОРНИКА" ПРЕДШЕТЬЕ

Распределение	Плотность вероятности

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

Година уplate	Уплата по основу добити		Основ уplate	
	Износ	Датум уplate	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
		= Укупно		
Н - 1				
		= Укупно		
Н - 2				
		= Укупно		
Н - 3				
		= Укупно		
Н - 4				
		= Укупно		

○
D. Căciuc

○
Dj



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА" Н.И.И.
Бр 1-1230-1-19
25.07.24

Образа 8

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Д/Н	Стање кредитне задужености на 30.06.2024. године* у оригиналној изјави	Стање кредитне задужености на 30.06.2024. године* у допирима	Година погашавања кредита	Ред отплате без периода погаша	Период погашања (мес. и дана)	Датум следеће отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	Платежи по кредитној години				у допирима			
													Годишња отплата при погашању	Годишња отплата при погашању	Годишња отплата при погашању	Годишња отплата при погашању	Каматна друга година	Каматна трећа година	Каматна четврта година	Каматна остатак
Домашњи кредитор	БАНКА ПОШ. ШТЕДЉИВНИЦА	РСД	10.000.000	Не	0	0	18/05/2024	18/05/2025			9,00%									
Страна кредитор																				
Укупне странне кредитор																				
Укупне кредитно задуженост																				
од чега за ликвидност																				
од чега за кредит																				

* Последица дан трансакција за који се издати изјављени

25.07.2024 год.



Овлашћено лице:

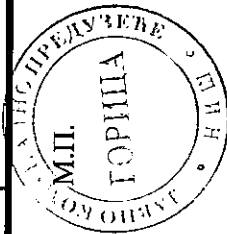
Л. Савић

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, депозити)	Назив банке	Износ у оригиналној валути
1	2	3	4	5
31.12.2023. (претходна година)	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	0.10
	068	ДЕНИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	468.68
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15,264.35
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	74.33
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	68,402.19
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	3,732,424.65
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	33,900.71
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	1,191,969.39
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	58,603.90
		Укупно у динарима		
31.03.2024.	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	453,120.15
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	64,574.50
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	8,207,583.40
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	20,572.22
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	58,603.90
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	0.1
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	468.68
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15,264.36
		068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА
	Укупно у динарима			8,775,807.40
30.06.2024.	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	791,760.13
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	650,805.66
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	604,248.06
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	20,138.27
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	0.10
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	58,603.90
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	468.68
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15,264.36
		068	ПЛТНЕ КАРТИЦЕ	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА

	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	74,38
	Укупно у динарима			2.141.363,54
30.09.2024.	068	ПЛАТНЕ КАРТИЦЕ	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	
	Укупно у динарима			
31/12/2024	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	Укупно у динарима			

25.07.2024. год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

25. 07. 2024 год

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА" НННН

Бр. 1-1290-1-167

25. 07. 2024 год.

ПОТРАЖИВАЊА за 2024. годину*

Потраживања (стање на последњи лан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	10,701,596	16,016,723		
од 3 месеца до 12 месеци	251,357	1,445,978		
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	10,952,953	17,462,701		

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2024. годину*

Неизмирене обавезе (стање на последњи лан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	11,168,316	20,089,565		
од 3 месеца до 12 месеци	260,320	197,929		
дуже од 12 месеци		39,385		
УКУПНО:	11,428,636	20,326,879		

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024*				3,600,000

* година за коју се извештај саставља

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Извештај решења о отказу уговора о раду П1 2751/18 Активан	3,200,000.00
Накнада штете П1 500/22 Активан	400,000.00

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови, ...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

25.07.2024.год.



Овлашћено лице:

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА" НИШ
Бр. 1-1290-1-15
25.07. 2024 год.
НИШ

Образац 12

Јавно комунално предузеће „Горица“ Ниш

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

За период од 01.01.2024.год. До 30.06.2024. год.

Ниш, јул, 2024 год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП “ГОРИЦА” НИШ

Седиште: Шумадијска бр. 4

Претежна делатност: Погребне и сродне активности

Матични број: 20550635

ПИБ: 106183478

Надлежно министарство: Градска Управа за комуналне делатности и инспекцијске послове.

Делатности јавног предузећа су:

96.03 - Погребне и сродне активности –претежна делатност,

81.30 -Услуге уређења и одржавања околине

-уређење и одржавање паркова и вртова за гробља

Програм пословања ЈКП “Горица” Ниш за 2024. годину број 1-2350-1 донет је 01.12.2023 године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број. 06-956/2023-20-02 од 26.12.2023. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.- 30.06.2024. године предузеће ЈКП „Горица“ Ниш, остварило је позитиван финансијски резултат, редовно је измиривало своје обавезе према држави, радницима и добављачима и почело је са улагањем у опрему неопходну за обављање редовне делатности.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи из редовног пословања

АОП 1002- Приходи од продаје робе - планирано је 17.500 хиљ. дин. а реализовано 15.809 хиљ. дин. До незнатног негативног одступања је дошло због смањеног обима набавке погребне опреме као и смањеног обима продаје погребне опреме који су последица редуковања броја сахрана.

АОП 1005 - Приходи од продаје производа и услуга - планирано је 171.666 хиљ. дин. а реализовано је 140.555 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањене реализације прихода од продатих и уговорених уређених гробних места.

АОП 1011 – Остали пословни приходи – планирано је 1.000 хиљ. дин, а остварено је 100 хиљ. дин. Односи се на префактурисане трошкове воде по споразуму са ЈКП “Медиана” Ниш, као корисника утрошене воде на Новом гробљу и префактурисане трошкове струје и воде, правном лицу „Autostore“ d.o.o. у бившим просторијама Р.Ј. „Гранит“.

АОП 1001- Пословни приходи - састоје се из АОП 1002+1005+1011 - планирано је 190.166 хиљ. дин, а реализовано је 156.464 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањеног обима продаје погребне опреме, смањеног обима пружених погребних услуга и смањеног степена наплате погребних услуга од правних лица.

Расходи из редовног пословања

АОП 1014 - Набавна вредност продате робе - планирана је 11.500 хиљ. дин., а реализовано је 10.144 хиљ. дин. Овај износ се односи на набавку продате робе (погребна опрема). До позитивног одступања је дошло због повећаног обима продаје погребне опреме.

АОП 1015 - Трошкови материјала , горива и енергије- планирано је 26.695 хиљ. дин., реализовано је 20.684 хиљ. дин. Овај износ односи се на трошкове материјала за израду,

трошкова воде и трошкова енергената. До одступања је дошло због смањеног обима пословања и смањене израде бетонских ивица и тротоара за редовна гробна места као и услед рационалне уштеде енергената.

АОП 1016 - Трошкови зарада и остали лични расходи - овај износ односи се на трошкове зарада, превоза, боловања, Надзорни одбор, јубиларне награде и др.

Планирано је 120.570 хиљ. дин., а реализовано је 99.285 хиљ. дин. До позитивног одступања је дошло због окончане исплате пореза и доприноса и трошкова камата на

разлике до минималне зараде бившим радницима ЈКП "Горица" Ниш, који су тужили или остварили своја права медијацијом, као и завршене исплате нето зарада и припадајућих пореза и доприноса радницима који су судском одлуком враћени на посао.

АОП 1022 - Трошкови производних услуга - планирано је 20.267 хиљ. дин. а реализовано је 17.845 хиљ. дин. Овај износ се односи на трошкове каменорезачких услуга, трошкове ПТТ услуга, одржавања возила и основних средстава, трошкове заштите радне средине, трошкове за специјалну здравствену заштиту, као и трошкове закупа Градске капеле. До благог одступања је дошло због смањеног обима каменорезачких услуга од стране трећих лица (предузетници), на парцелама на Новом гробљу, као и смањених трошкова закупа за градску капелу-Клинички центар.

АОП 1020 - Трошкови амортизације - планирано је 1.500 хиљ. дин. а остварено је 1.364 хиљ. дин. Одступање се јавља као последица обрачуна амортизације на туђим некретностима, постројењима и опреми (капела).

АОП 1023 - Трошкови резервисања - планирано је 4.500 хиљ.дин., а није реализовано и односе се на резервисање за отпремнине које се врши на крају текуће године.

Трошкови на име резервисања за судске трошкове, резервишу се на крају текуће године за наредну пословну годину и утичу на смањење резултата пословања у наредној пословној години након њиховог измирења.

АОП 1024 - Нематеријални трошкови - планирано је 7.665 хиљ. дин. а реализовано је 5.684 хиљ. дин.. До позитивног одступања је дошло јер су трошкови принудне наплате, судски трошкови и судске таксе умањени за резервисање процењених судских трошкова, који су укалкулисани 31.12.2023. год. за 2024. год.

АОП 1013 - Пословни расходи се састоје из : АОП – 1014, 1015, 1016, 1020, 1022, 1023 и 1024, планирано је 192.697 хиљ. дин., а реализовано је 155.006 хиљ. дин. Предходно је по свим овим АОП-има дато образложење зашто је дошло до одступања.

АОП 1025 - Пословни добитак, није планирано а реализовано је 1.458 хиљ. дин.

АОП 1026 - Пословни губитак, планирано је 2.531 хиљ. дин. а није реализовано.

АОП 1027 – Финансијски приходи –планирани је 500 хиљ. дин. а реализовани су 197 хиљ. дин. Ови приходи се углавном односе на пренета средства по основу депозита на основу склопљеног Уговора, код Банке „Поштанска штедионица“.

АОП 1032 - Финансијски расходи - планирано је 150 хиљ. дин., а реализовано је 4 хиљ. дин. Овај износ се односи на расходе камата. До одступања је дошло због трошкова камата по основу судских спорова.

АОП 1034- Расходи камата - планирано је 100 хиљ. дин. а реализовано је 4 хиљ. дин. и односи се на плаћене камате за порез на додату вредност.

АОП 1036- Остали финансијски расходи - планирано је 50 хиљ. дин. а није реализовано и односи се на трошкове обраде кредита за пословну ликвидност.

АОП 1037 – Добитак из финансирања- планирано је 350 хиљ. дин. а реализовано је 193 хиљ. дин. и односи се на Уговор о депоновању средстава по виђењу код Банке поштанска штедионица.

АОП 1040 –Расходи од усклађивања вредности фин. имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха – планирано је 1.300 хиљ.дин. а није реализовано . Односи се на исправку вредности потраживања од купаца на крају године.

АОП 1041 - Остали приходи – Планирано је 5.000 хиљ. дин.а реализовано је 472 хиљ. дин. Односи се на приходе од наплаћених судских спорова, на име неоснованих тужби радника ЈКП “Горица” Ниш, као и од физичких лица.

АОП 1042 – Остали расходи – планирано је 450 хиљ. дин. а реализовано је 108 хиљ. дин. Односе се на трошкове евапорационих губитака по основу складиштења горива код ЈКП „Медиана“ Ниш.

АОП 1043 – Укупни приходи –планирано је 195.666 хиљ.дин. а реализовано је 157.133 хиљ. дин. До одступања је дошло због смањеног обима продаје производа и услуга и реализације уређених гробних места у овом кварталу.

АОП 1044 – Укупни расходи – планирано је 194.597 хиљ.дин. а реализовано је 155.118 хиљ. дин. До одступања је дошло због рационализације свих могућих трошкова.

АОП 1045 – Добитак пре опорезивања, планирано је 1.069 хиљ. дин. а реализовано је 2.015 хиљ. дин.

АОП 1055 -Нето добит је 1.704 хиљ. дин.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 - Стална имовина - планирано је 181.873 хиљ.дин а укњижено је 179.407 хиљ.дин. До незнатног одступања је дошло због мањег обрачуна трошкова амортизације у моменту израде прорама пословања а до израде завршног рачуна је било још неких мањих набавки.

АОП 0003 - Нематеријална имовина – није планирано а реализовано је 6 хиљ. дин. Односи се на софтер Логик пословна решења, након обрачуна амортизације.

АОП 0031 – Залихе - планирано је 15.275 хиљ.дин, а остварено је 17.376 хиљ.дин. До позитивног одступања је дошло због веће набавке робе и материјала.

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Односи се на потраживања од купаца. Планирано је 24.671 хиљ.дин а реализовано је 17.463 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због мање реализације продатих уређених гробних места у овом кварталу.

АОП 0044 – Остала краткорочна потраживања - планирано је 10.942 хиљ.дин. а реализовано је 7.973 хиљ.дин. До одступања је дошло, јер се део пружених услуга у Градској капели и на Новом Гробљу реализују од Фонда ПИО. У овом кварталу дошло је и до повећаног обима редовне наплате рефундираних погребних трошкова преко ПИО Фонда. Такође, у ова потраживања спада и боловање преко 30 дана које рефундира РФЗО.

АОП 0057 – Готовински еквиваленти и готовина – планирано је 10.544 хиљ.дин, а остварено је 2.141 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због великог одлива средстава по основу измирења обавеза према држави, добављачима и осталих редовних обавеза предузећа као и неблаговремено пренетих средстава по основу ситуација.

АОП 0058 – Активна временска разграничења –планирано је 6.636 хиљ.дин. а остварено је 7.096 хиљ.дин. Овај износ се односи на плаћен ПДВ по авансним рачунима за грађевинске радове за уређена гробна места на Новом гробљу. До одступања је дошло због великог износа ПДВ-а по авансним рачунима за уређена гробна места, који су већим делом авансно плаћени у 2023.год. и почетком 2024. год. а реализација је тек у првом и наредним кварталима текуће године, када се ради фискализација коначних рачуна.

АОП 0030 - Обртна имовина – састоји се из АОП 0031, АОП 0038, АОП 0044, АОП 0057 и АОП 0058. Образложење зашто је дошло до одступања дато је у напоменама предходно по овим АОП-има.

АОП 0059 - Укупна актива – укупна актива је мања од планиране, због одлива обртне имовине.

АОП 0401 – Капитал –планиран је 43.071 хиљ. дин, а реализовани износ капитала је 48.970 хиљ.дин. До одступања је дошло због остварене добити на крају 2023 године , као и у овим кварталу .

АОП 0408 – Нераспоређени добитак - је 80.257 хиљ. дин. и састоји се из нераспоређеног добитка ранијих година у износу од 78.553 хиљ. дин. и добитка текуће године, тачније овог квартала у износу од 1.704 хиљ. дин.

АОП 0412 - Губитак - састоји се из губитка из ранијих година у износу од 653.226 хиљ. дин.

АОП 0415 - Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе - се односи на **АОП 0416 - Резервисања за отпремнине и процењене судске спорове**. До одступања је дошло због трошкова процењених судских спорова из 2023. године. Велики део судских трошкова је умањен преносом на резервисања, што се види на **АОП-у 0419**. Износ планираних средстава је 21.560 хиљ.дин, а остварено је 18.590 хиљ дин. До одступања је дошло јер је у 2023.год по изради актуарског извештаја од овлашћене куће, није било резервисања отпремнине , тако да је у 2024. години резервисање умањено за исплаћене отпремнине радника који су стекли услов за пензију у 2023.год. Резервисање се врши кумулативно на крају сваке текуће године.

АОП 0431 – Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - планирано је 186.686 хиљ.дин, а остварено 164.182 хиљ.дин., и односе се на **АОП-0433, АОП-0441, АОП- 0442, АОП-0449 и АОП-0454**.

АОП 0441 - Примљени аванси од физичких лица по уговореним, а нереализованим радовима, планирано је 25.348 хиљ.дин, а реализовано је 24.201 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због мање реализације око продаје уређених гробних места, и прекњижења на конто купаца и прихода.

АОП 0442 – Обавезе из пословања која се односе на обавезе према добављачима. Планирано је 19.075 хиљ. дин. а реализовано је 20.327 хиљ. дин. До одступања је дошло

због редовнијег измирења обавеза за набавке сировина, материјала, резервних делова и услуга према добављачима.

АОП 0449 - Остале краткорочне обавезе које се односе на порезе и доприносе по основу зарада радника и остале личне расходе. Планирано је 32.423 хиљ. дин, а реализовано је 15.134 хиљ. дин. До одступања је дошло због окончања исплате пореза и доприноса за раднике који не раде више у ЈКП "Горица Ниш", а тужили су по свим могућим основама.

АОП 0454- Краткорочна пасивна временска разграничења- планирано је 99.940 хиљ.дин, а реализовано 104.520 хиљ.дин. Односи се на авансне уплате грађана за закуп и одржавање гробних места. До одступања је дошло због већег прилива новчаних средстава у овом кварталу, након упућивања опомена физичким лицима за неизмирене обавезе.

АОП 0456 - Укупна пасива – укупна пасива је мања од планиране, јер су мања резервисања за процењене судске трошкове на крају 2023 године за 2024.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 - Приливи готовине из пословних активности. Планирано је 326.826 хиљ.дин, а остварено је 151.228 хиљ. дин. До одступања је дошло због смањених прихода по основу продаје погребне опреме и уређених гробних места на Новом гробљу.

АОП 3006 -Одливи готовине из пословних активности се састоји из АОП 3007 - исплате добављачима и дати аванси, АОП 3009 – зараде, накнаде и остали лични расходи и АОП 3013 – Остали јавни приходи. Планирано је 350.935.хиљ. дин. а остварено је 158.547 хиљ.дин. До одступања је дошло због редовне исплате обавеза према добављачима и добре процене планираних зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.

АОП- 3017 - Приливи готовине из активности инвестирања –Планирано је 990 хиљ. дин. а реализовано је 197 хиљ. дин.

АОП-3023-Одливи готовине из активности инвестирања- Планирано је 990 хиљ. дин. а реализовано је 120 хиљ. дин. До одступања је дошло услед преусмеравања средстава за приоритетне намене а мање за улагања у опрему.

АОП 3027 – Нето приливи готовине из активности финансирања – Није планирано а реализовано је 77 хиљ.дин. Образложење је већ дато у АОП-у-3023.

АОП 3028 -Нето одлив готовине из активности финансирања- Није планирано и није реализовано.

АОП 3029 –Прилив готовине из активности финансирања – Планирано је 9.900 хиљ. дин. а није остварено. Односи се на овердрафт кредит за текућу ликвидност који није коришћен у 2024.години.

АОП 3050 - Нето прилив готовине је разлика АОП 3049 и АОП 3048. Није планирано и није реализовано.

АОП 3052 - Готовина на почетку обрачуноског периода, износи 5.101 хиљ.дин. односи се на готовину по текућим рачунима банака и другим наменским рачунима.

АОП 3055 – Готовина на крају обрачуноског периода, износи 2.141 хиљ.дин. Састоји се од прилива по основу наплате пружања погребних услуга, продаје погребне опреме, уређених гробних места, редовне динамике уплате средстава ПИО Фонда и наплаћених ситуација које су фактурисане Граду Нишу.

До великог одступања између планирања и реализације у Извештају о токовима готовине дошло је због праћења пропорције и слагања АОП-а 3052 и 3055 са АОП-ом 057 Биланса стања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Табела трошкови запослених показује да је дошло до позитивног одступања у односу на планиране трошкове и то у маси нето зараде, у маси бруто I зараде и маси бруто II зараде.

Планирана нето зарада је 68.738 хиљ.дин. а реализовано је 58.637 хиљ.дин. У маси бруто I планирано је 95.019 хиљ.дин, а реализовано је 80.986 хиљ.дин. Бруто II је планирана 109.414 хиљ. дин. а реализовано је 93.259 хиљ.дин.

Код отпремнина је дошло до позитивног одступања. Планирано је 754 хиљ.дин, а реализовано је 716 хиљ. дин. Резервисања за отпремнине се раде на крају године а програм је рађен неколико месеци раније и зато је дошло до одступања.

Исплата јубиларних награда је планирана 750 хиљ. дин, а исплаћена 474 хиљ.дин.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају првог квартала 2024. године укупно је у радном односу на неодређено време било радника 102 радника на одређено време. Број радника на одређено време је 27 и то: 9 радника је запослено због повећаног обима посла, 5 радника раде као замена привремено одсутних радника а 13 радника је запослено преко 10% у односу на укупан број запослених на неодређено време, на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава бр. 112-737/2023-1 од 30.01.2023.године .

На крају другог квартала 2024. године укупно је у радном односу на неодређено време било 100 радника. Број радника на одређено време је 30 и то : 8 радника је запослено због повећано гобима посла, (до 10 % од укупног броја) , 16 радника је запослено на основу закључка комисије (преко 10% од укупног броја), 6 радника је запослено као замена привремено одсутних радника. Закључак комисије за давање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава, бр.112-12575/2023-1 од 26.12.2023.године.

РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У овом кварталу су нето, бруто и просечна зарада мање од планираних, као и највиша и просечна зарада пословодства. Под пословодством се води само директор предузећа.

У програму пословања за 2024.годину у прилогу 11а- распон планираних и исплаћених зарада, не постоје колоне за планирану просечну зараду за запослене без руководства и планирану најнижу и просечну зараду за пословодство али су кроз овај квартални извештај, унешени подаци за планиране износе из прилога 11 Програма пословања. За реализацију су узети подаци из ЗИП обрасца.

7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Приходи из буџета нису планирани ни реализовани у овом кварталу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Код средстава за посебне намене, имамо трошкове репрезентације у износу од 166.114 дин, а планирано је 250.000 динара. Трошкови рекламе и пропаганде планирани су у износу од 250.000 дин. а реализовани су у износу од 235.200 динара.

9. ДОБИТ

За исказану добит у износу од 1.704 хиљ. дин. биће донешена Одлука надзорног одбора ЈКП "Горица" Ниш, о усвајању тромесечног извештаја о реализацији годишњег програма пословања за период од 01.01-30.06.2024.године.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП "Горица" Ниш у овом кварталу има само приказан овердрафт кредит код Банке поштанска штедионица који није коришћен. Кредит ће се користи само за текућу ликвидност.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У току 2024 године. планирани износ инвестиција за овај период износи 31.730 хиљ.дин, од тога реализоване инвестиције износе 205 хиљ.дин. Реализоване инвестиције су мање од

планираних и односе се на улагања у опрему, инвентар и услуге неопходне за обављање делатности.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

У овом кварталу имамо позитивну тенденцију тј. већа потраживања од обавеза. Судски спорови су детаљно приказани у наведеној табели, односно обрасцу број 11.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У овом кварталу је остварен позитиван финансијски резултат. До позитивног финансијског резултата је дошло због редовне наплате потраживања од купаца и редовног измирења обавеза према добављачима.

Извештај је израђен на основу тренутно евидентираних података у пословним књигама предузећа.

Датум 25. 07. 2024. год.



Потпис и печат

М. Савић

25. 07. 2024. год.

ПОКАЗАТЕЉА

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ

- ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

Назив предузећа: ЈКП "Горица" Ниш
Седиште: Шумадијска бр. 4
Претежна делатност: Погребне и сродне активности
Матични број: 20550635
Програм пословања: (бр. 06-956/2023-20-02 од 26.12. 2023)

Имајући у виду сва економска, организациона, техничка и природна дешавања, на пословање предузећа утицали су и објективни и субјективни фактори и то пре свега:

- У првом кварталу Предузеће и поред смањења реализованих прихода у односу на планиране, због смањене продаје погребне опреме и уређених гробних места, остварује позитиван финансијски резултат јер су и остварени расходи били мањи од планираних. ЈКП "Горица" Ниш је редовно измиривала обавезе.
- У другом кварталу је настављен тренд позитивног пословања предузећа и поред смањених реализованих прихода у односу на планиране јер се водило рачуна и о оствареним расходима који су мањи од планираних. ЈКП "Горица" Ниш је редовно измиривала све своје обавезе према запосленима, добављачима и држави.

Упркос напорима руководства предузећа, јављају се одступања реализованих од планираних вредности. Предузеће ће у будућем периоду тежити тенденцији раста пословних и финансијских прихода, изградњи добрих пословних односа и редовном сервисирању својих текућих обавеза.

Дана 25.07.2024. год.



За ЈКП "Горица" Ниш

[Handwritten signature]