

Образац 12

ЈКП "Тржница" Ниш

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01.до 31.12.2018.год.

Ниш, 25.01.2019.год

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име:

ЈКП "Тржница" Ниш

Седиште: Ниш, Буле 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 - Секретаријат за комуналне делатности, енергетику и саобраћај

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 2018 бр 3390/2017 од 30.11.2017 усвојен је на седници Скупштине Града Ниша одржаној 27.12.2017.године, решењем бр. 06-1290/2017-22-02. Тржница је извршила измену Програма пословања за 2018 год. коју је донео Надзорни одбор, а сагласност на исти дала Скупштина Града Ниша дана 09.10.2018 год Решењем бр. 06-1113/2018-7-02.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП "Тржница" Ниш је у 2018 год. пословала у складу са Програмом о изменама програма пословања за 2018 год. У IV кварталу остварила је позитиван пословни резултат – добитак у износу од 2.855.000. дин. остваривши приходе у износу од 214.520.000. дин. и расходе у износу од 211.665.000. дин.

1.Биланс успеха

Позитиван пословни резултат за четврти квартал 2018 год.исказан је кроз процену прихода и расхода за посматрани период у обрасцу Биланс Успеха.

Пословни приходи остварени су на основу издавања пијачног и пословног простора (тезги и локала) са 91% у односу на планиране вредности. Углавном их чине:

Приходи од наплате **закупа тезги** који износе 143.564.000 дина. са месечним просеком око 12 милиона динара и учешћем од 67% у укупним приходима. Исти су мањи од планираних за 16%.

Разлог томе је сезонски карактер наше делатности, одустајање наших корисника од закупа робних тезги на пијаци „Криве Ливаде“, присуство ванпијачне продаје и конкуренција пиљара и мегамаркета.

Приходи од **закупа локала** износе 55.248.000 дина. Учествују са 26% у укупним приходима и већи су у односу на планиране за 10%.

Финансијски приходи су приходи од фактурисаних камата за кориснике који плаћају своју обавезу ван валутног рока и износе 931.000 дина.

Остали приходи учествују са 6% у укупним приходима и износе 13.282.000 дина. Исти су мањи од планираних за 54%.

Чине их : приходи од смањења обавеза за 8% за г опривреду, приходи од наплате хигијене на дневном и месечном нивоу, приходи од утужења, приход од префактурисаних износа корисницима наших услуга за изношење смећа и приход од продаје отпадног лима.

Највеће одступање код ових прихода постоји у делу прихода од префактурисаних трошкова. Наиме, како наши закупци учествују највећим делом у стварању трошкова по основу утрошене струје, воде и смећа, трошкови се умањују за префактурисане износе. Разлика између фактурне вредности и префактурисаног износа чини нето трошак предузећа код трошкова за утрошену струју и воду а код трошкова за изношење смећа префактурисани износи се приходују.

Што се тиче **расхода** исти су мањи од планираних за 16% што је резултат штедње, рационализације и уштеда код којих је то било могуће. У структури укупних расхода највеће учешће од 96% имају **пословни расходи** који се углавном односе на бруто зараде,накнаде зарада и остале личне расходе (група 52).

Исплаћене **бруто зараде** са припадајућим порезом и доприносима мање су за 24 милиона динара од планираних или за 14% што у просеку месечно износи око 2 милиона динара.

Трошкови производних услуга односе се на инвестиционо и текуће одржавање неопходно за функционисање предузећа. Мањи су за 11% од планираних трошкова по овом основу и чине их: транспортне услуге, трошкови одржавања, услуге одржавања, одржавање хигијене у објектима, трошкови фиксне и мобилне телефоније, реклама и пропаганда, услуге заштите на раду, претплата за стручне часописе и адвокатске услуге.

Финансијски расходи су у односу на план мањи за 3% и односе се на: плаћене камате по дозвољеном минусу и камате добављачима за неизмирене обавезе.

Остали расходи се углавном односе на исправку вредности утужених потраживања корисника наших услуга који нису измирили своје обавезе у року дужем од годину дана по нашем правилнику као и на сторнирање фактурисаног додатног простора испред локала до регулационе линије, на пијаци „Криве Ливаде“. Остварење у четвртм кварталу 2018 године мање је за 29% од плана.

2.Биланс стања

Биланс стања показује стање активе и пасиве у 2018 год. Укупна актива и пасива у билансу стања износе 743.421.000 динара.

Активу чине: стална имовина (727.463.000 дин) и обртна имовина (15.958.000.дин).

Структуру пасиве чине:

-капитал предузећа (587.636.000. дин)

-дугорочна резервисања и обавезе (11.205.000 дин.)

-одложене пореске обавезе (32.977.000 дин.)

и краткорочне обавезе (111.603.000 дин.)

3.Извештај о токовима готовине

Укупни приливи износе 228.050.000 дин. и њихову структуру чине приливи готовине из пословних активности и приливи готовине из активности финансирања. Највећим делом чине их приливи готовине из пословних активности по основу остварених прихода од наплате закупа тезги и локала.

Укупни одливи готовине у посматраном периоду износе 227.464.000 дин.

Структуру одлива чине одливи готовине из пословних активности, из активности инвестирања и активности финансирања. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи као и исплате добављачима имају највеће учешће у структури одлива готовине из пословних активности.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 616.000 дин. а готовина на крају посматраног периода износи 1.202.000 дин.

4. Трошкови запослених

Политика зарада и запошљавања исказана је у складу са Програмом пословања за 2018 год. Процењена маса Бруто 2 зарада исплаћена је мање за 14% од планиране масе. Накнаде члановима Надзорног одбора исплаћене су у складу са планираним накнадама као и трошкови правоза запослених.

Од планираних трошкова за исплату отпремнина реализовано је око 700.000 динара што је за 67% мање од плана из разлога што планирани запослени који су стекли један од услова за пензију нису раскинули радни однос.

Планирани број запослених износи 201 док је на дан 31.12.2018 год. радило 191 од чега је у сталном радном односу 175 а 16. на одређено време.

Планиране накнаде по уговору о делу, накнаде физичким лицима по основу осталих уговора и стипендије нису реализоване.

Солидарна помоћ је исплаћена дупло мање него што је планирана.

Остале накнаде трошкова запосленима су на приближном истом нивоу као планиране.

5. Динамика запослених

Кретање запослених кроз прилив и одлив исказан је у обрасцу Динамика запослених и у складу је са програмом пословања. На дан 31.12.2018 год. број запослених износи 191.(175- неодређено време и 16- одређено)

6. Кретања цена производа и услуга

Задња измена цена извршена је 31.7.2018 год. када је дата сагласност на Одлуку о изменама и допунама Одлуке о утврђивању пијачне накнаде на пијацама на територији Града Ниша доношењем Решења градског већа Града Ниша бр.937-5/2018-03 .

7. Субвенције и остали приходи из Буџета

Тржница није буџетски корисник већ се финансира из сопствених извора. У овом периоду није користила субвенције из Буџета.

8. Средства за посебне намене

У Програму пословања за 2018 год. исказан је план средстава за посебне намене на име донација, спортских активности, репрезентације, рекламе и пропаганде. Ограничена средства за посебне намене испод су планираних вредности за спортске активности и рекламу и пропаганду. Реализација трошкова репрезентације и донација су на нивоу планираних.

9. Нето добит

У датом обрасцу исказан је добитак у пословању предузећа по годинама.

10. Кредитна задуженост

У обрасцу кредитне задужености исказани су подаци у вези са датумом узимања и роком враћања дозвољеног минуса ,планирана средства по овом основу као и стање кредитне задужености на дан 31.12.2018 год.

Дозвољени минус од 30.000.000 дин. узели смо 6.3.2018 го.код Societe Generale банке са роком враћања од годину дана и служи за текућу ликвидност. Исти је планиран у износу од 60.000.000 дин. за случај ванредних околности. Стање кредитне задужености на дан 31.12.2018 год. износи 27.743.149 дин.

11. Готовински еквиваленти

Приказују готовину и благајну чекова на текућем рачуну код наших пословних банака са стањем на дан 31.12.2018 год Иста износи 1.202.000 дин.

12. Извештај о инвестицијама

Планиране инвестиције за овај период износе 17.350.000 динара, реализовано је 2.493.000 дин. што износи 14% од укупно планираних инвестиција. Остварене инвестиционе активности се односе на куповину опреме 1.481.000 дин. , улагања у грађевинске објекте 533.000 дин.и нематеријална улагања 479.000 дин.

13. Бруто потраживања јавног предузећа

У датом обрасцу исказана су потраживања од купаца и остала потраживања у бруто и нето износу са исправком вредности.

Бруто потраживања од купаца износе 32.785.000 дин. а нето потраживања 13.235.000 дин. Друга потраживања (потраживања од радника по основу прекорачења за мобилне телефоне и породилско одсуство) у бруто износу износе 544.000 дин. а нето 220.000 динара.

14. Збирни приказ планираних и реализованих показатеља за период од 01.01 -31.12.2018 год.

У траженој табели приказани су релевантни подаци о положају нашег предузећа. Ради се о исказаним планираним и оствареним приходима и расходима ,оствареном позитивном пословном резултату , зарадама запослених , броју запослених и кредитној задужености предузећа који су већ исказани у Билансу успеха, Трошковима запослених и обрасцу кредитне задужености.

III Закључна разматрања и напомене

Пословање нашег предузећа обавља се у оквиру Програма пословања за 2018 годину са изменама и допунама што је у складу са Смерницама за израду истог.

Ниш, 25.01.2019.год

M. Zografic
M. Laskovic



Овлашћено лице

[Signature]