

Образложење одступања

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш у складу је са Програмом пословања за 2022 годину, као и са У Билансу успеха исказан је позитиван пословни резултат, добитак пре опорезивања у износу 9.618.000 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је добитак од 500.000 динара..

	План (01.01.-30.9.2022)	Реализација (01.01.-30.9.2022)	Индекс
Укупни приходи	262.435.000	168.084.000	64
Укупни расходи	259.935.000	158.466.000	61
Добитак	500.000.	9.618.000	

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

Дуго присутна неповољна епидемиолошка ситуација због ширења корона вируса непосредно је утицала на недовољну искоришћеност капацитета Тржнице а самим тим и на негативан ток пословања предузећа . Из тог разлога поједине процењене позиције прихода и расхода исказане у обрасцима одступају од планираних.

У трећем кварталу 2022 године план прихода остварен је са 64 % и расхода са 61%

Приход од закупа тезги и локала мањи су за 26% од планираних.

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

Што се тиче расхода, пословни расходи мањи су за 39% а разлог су мање исплаћене зараде у односу на планиране за 28%.

Исплаћене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 103.717.150 дин. а зараде са доприносима на терет послодавца- 120.390.618 дин. (Б2) и исте одступају за 28% 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 3% од планираних расхода.

Остали расходи исказани су у минималној вредности.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 30.9.2022. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.158.637.000 дин. Процењене вредности активе и пасиве чине 88% планираних.

Вредност ненаплаћених потраживања је за 28% већа од планираних.

Вредност неизмирених обавеза према добављачима смањене су у односу на план за 78% и исте се извршавају у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза и финансијских могућностима предузећа .

Дугорочне обавезе од 60.000.000 динара односе се на дугорочни кредит код АИК банке на рок од пет година. Реализација по овом основу још није почела.

Краткорочне обавезе односе се на коришћење дозвољеног минуса и позајмице.

Исте су мање за 58%.

Прилив и одлив активности по Извештају о токови 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 остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима у износу од 1.820.180 динара обухвата исплату једнократне солидарне помоћи запосленима и трошкова везане за Нову годину.

У извештајном периоду планирани број запослених у складу је са важећим законским прописима и исти износи 169. По кадровској евиденцији на дан 30.9.2022 године исти износи 151 запослена од чега 150 ради по уговору на неодређено време и 1. на одређено време што чини 89 % плана.

У првих девет месеци текуће године 6 (шесторо) запослених отишло је у пензију, једном је истекао уговор о раду а седморо запослених је променило статус, односно прешло из статуса рад на одређено време у статус неодређено.

На дан 30.9.2022. 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 (21.854.661 дин.).

У обрасцу "Средства за посебне намене" исказане позиције односе се на репрезентацију, трошкове рекламе и пропаганде, издатке за спортске и културне активности. До одступања је дошло код трошкова рекламе и пропаганде а разлог је пресељење Цветне пијаце.

Капитална инвестициона улагања у трећем кварталу се односе на пројектну документацију кванташке пијаце и пијаце Криве Ливаде.



Овлашћено лице

За: *[Handwritten signature]*