

ЈКП



„ТРЖНИЦА“ НИШ

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ

„ТРЖНИЦА“

Број 656-001/20

11.06

20

20

од.

НИШ



ИЗВЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ ЈКП „ТРЖНИЦА“ НИШ
ЗА 2019 ГОДИНУ
СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ

НИШ ЈУН 2020 ГОДИНЕ

**Садржај извештаја о пословању са финансијским извештајем ЈКП “Тржница” Ниш
за 2019.год.**

I Пословне активности предузећа и организациона структура запослених

II Квалификациона структура запослених

**III Извештај о финансијском пословању за период 01.01-
31.12.2019.године**

**IV Анализа финансијских потраживања и обавеза на дан
31.12.2019. године**

V Инвестирање у набавку основних средстава у периоду од 01.01.-31.12.2019.године

VI Кредитна задуженост

**VII Изложеност предузећа ценовном ризику, кредитном ризику и ризику
ликвидности- управљање финансијским ризицима**

VIII Закључак

ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП "Тржница" Ниш је основана Одлуком скупштине Града 31.03.1952 год. Предузеће се финансира из сопствених извора и није корисник буџетских средстава. Сагласно критеријумима из Закона о рачуноводству и ревизији, ЈКП "Тржница" Ниш има статус средњег правног лица.

Седиште предузећа :

Ђуке Динић бр.4

ПИБ

100668541

Матични број

07174306

ЈКП "Тржница" Ниш је предузеће које кроз управљање, комунално опремање, уређивање и изградњу пијаца обезбеђује просторне услове за обављање основне делатности, а то је пружање пијачних услуга у циљу редовног, квалитетног и разноврсног снабдевања грађана пољопривредним производима и робом широке потрошње.

ЈКП "Тржница" Ниш остварује приходе обављањем следећих делатности :

- издавањем у закуп пољопривредних и робних тезги на пијацама;
- издавањем у закуп сопственог пословног простора;
- издавањем у закуп пијачног простора за постављање објеката који су власништво купаца .

1а. КАПАЦИТЕТИ

ЈКП "Тржница" Ниш обавља пијачну делатност на 15 пијачних простора у граду. На основу Правилника о пијачном реду и категоризацији пијаца, оне су категоризоване као:

- робне пијаце ("Цветна пијаца" и "Отворени тржни центар");
- мешовите, зелено – робне пијаце: ("Тврђава", "Криве Ливаде", "Бубањ", "Дурлан", "Палилула", "Р.Јовић", "Беле Кула" и "Нишка Бања", "9. Мај", "Делијски Вис", "Пантелеј", "Брзи Брод");
- кванташка пијаца ("Медиана")
- пословни простор на Дуваништу

ПОВРШИНА ПИЈАЦА, БРОЈ И РАСПОРЕД ПРОДАЈНИХ МЕСТА ПО ПИЈАЦАМА

Пијаца	Површ. у м2	Пи љ. тез.	Тезге за пласт	Пољо пр. тезге	Тезге за млечне произв.	Тезге за продају јаја	Тезге за продају цвећа и воћа	Робне тезге и занатске (места)	Укуп ан бр.тез	Прод. места	Укуп но	Мага цин	Мест а за прод. дрва
Тврђава	8.469	37	11	314	93	20	13	105	593	23	616	64	
Палилула	938	4		26	6	4	5	2	47		47	7	
К. Ливаде	7.341	10	7	136	18	15	12	321	519		519	44	
Дурлан	4.774	6		61	20	6	4	16	113	86	199	17	
Бубањ	3.083			103	32	2	11	12	160	90	250	12	
Цветна	5.067						3	226	229		229		
П.Кула	2.007			42	9	3		31	85	8	93	15	
Н. Бања	400			6	2			27	35		35		
ОТЦ	26.437							265	265	223	488		
Р. Јовић	1.178			4					4		4		
Дуваниш.	2.306												
Медиана	15.664									131	131		15
9.мај	410			15				5	20		20		
Брзи Брод	250			8				2	10		10		
Делијски Вис	225												
Пантелеј	650			5					5		5		
УКУПНО	78.171	57	18	720	180	50	48	1.012	2.085	561	2646	159	15

Тржница располаже са са 2.085. различитих врста тезги распоређених по зонама и пијацама и 576 продајних места. Највећи број тезги налази се на пијацама :“Тврђава“ и „Криве Ливаде“(1.112) што чини 53% расположивог капацитета.

У 2019 години извршена је процена локала на дан 31.12.2019 год .по којој укупан број локала износи 168 од чега је издато 127 и чија је процењена вредност у пословним књигама 392.993.668 динара.

16. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Процес рада у Предузећу организује се образовањем сектора и утврђивањем њихових послова, њиховом поделом на уже организационе целине, службе, утврђивањем послова у тим целинама и распоређивањем послова на запослене који су у радном односу у Предузећу а у складу са врстом, сложености и другим елементима послова.

Унутрашња организација послова у Предузећу обухвата следеће организационе целине:

1. Кабинет директора,
2. Сектор за правне и кадровске послове,
3. Финансијски сектор,
4. Сектор пијачне управе,
5. Сектор унутрашње контроле
6. Технички сектор

Унутрашња организација и систематизација радних задатака предузећа уређена је Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији послова у ЈКП „тржница“ Ниш бр. 417/2018 год. од 17.10.2018 године на који је дало сагласност Градско веће Решењем бр. 1301-15/2018-03 на седници одржаној 31.10.2018 год.

II КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Стручна спрема	План 2018 г	Реализација 2018 г			Индекс	План 2019 г	Реализација 2019 г			Индекс
		Угов.на неодеђ. време	Угов.на одеђено време	Укупно 2018 г			Угов.на неодеђ. време	Угов.на одеђ. време	Укупно 2019.г	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ВСС	31	20	9	29	94	37	22	4	26	70
ВШ	24	22		22	92	30	14	1	15	50
ВКВ	9	8	2	10	111	0	0	0	0	0
ССС	69	65	3	68	99	107	102	6	108	101
КВ	48	42	2	44	92	0	0	0	0	0
ПКВ	6	6		6	100	21	2		2	6
НКВ	14	12		12	86	0	11	1	12	0
УКУПНО	201	175	16	191	95	195	151	12	163	84

На дан 31.12.2019 године Тржница запошљава **163** радника од чега је 151 на неодређено време и 12 на одређено време што чини остварење плана 84% .

Највећи број радника ради у пијачном сектору. Средња стручна спрема је најзаступљенија међу квалификацијама.

III ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ ЗА 2019.год.

Аналитичком обрадом података на бази Програма пословања ЈКП "Тржница" Ниш за 2019. год, и упоредних података по Извештају о пословању за 2018 год, урађена је анализа пословања за период 01.01 – 31.12.2019.

На основу прокњижених књиговодствених података у 2019. године ЈКП "Тржница" Ниш остварила је укупне приходе у износу од 225.359.974 динара и укупне расходе у износу од 239.408.909 динара, тако да је пословала са негативним пословним резултатом - губитком пре опорезивања од 14.048.935 дин.

Разлог су исплаћене стимулативне отпремнине за 18 запослених који су на добровољном принципу раскинули радни однос са послодавцем . Трошак по овом основу износи 17.782.173 дин.

На дан 31.12.2019.год. Тржница има 163 запослена ,од тога 151 на неодређено време и 12. На одређено време.

У 2019 години исплаћене су следеће зараде у предузећу на бази просечног броја радника :

Нето зарада

Бруто зарада

Просечна	42.757 дин.	58.823 дин.
Најнижа	39.856 дин.	54.674 дин
Највиша	82.265 дин.	115.159 дин.

Преглед остварених прихода и расхода за 2019

1	ОПИС	ЗР 2018	План 2019	Реализација 01.01. 31.12.2019	Инд 5.4	Инд 5.3
1	2	3	4	5	6	7
	А-ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	200.306.847	248.000.000	198.256.812	80	99
1.	Приходи од продаје произв. и услуга	143.563.483	165.000.000	142.342.239	86	99
2.	Приходи од закупа	55.247.968	82.000.000	55.901.711	68	101
3	Остали посл.приходи	1.495.396	1.000.000	12.862	1	1
	Б-ФИНАНСИЈ ПРИХОДИ	916.310	1.000.000	1.118.027	112	122
1.	Приходи од камата	915.053	1.000.000	1.118.027	112	122
2.	Приходи од повезан. правних лица					
3	Остали финансијски приходи	1.257				0
	В-ОСТАЛИ ПРИХОДИ	15.536.300	17.500.000	25.985.135	148	167
1	Наплаћена отписана потраживања		2.700.000		0	
2	Прих.из ран.год.(смањ. Обав. за 8%)	3.675.780	3.600.000	3.600.000	100	98
3	Прих.од мес.хиг.днев.так.за коришћ.тоал. и прен. тезги	6.254.168	7.000.000	6.283.970	90	100
4	Прих.од суд.такси и утуж, закупаца	983.913	1.000.000	923.413	92	94
5	Ост.непом.прих.(сајмови и прих.од изнош.смећа и др)	1.986.907	2.200.000	1.979.527	90	100
6	Остали разни приходи	878.917	1.000.000	2.712.849	271	309
	Приходи од ускл.вр.имовине	11.575		10.319.756		
	Приходи од ускл.вред.потраживања	1.745.040		165.620	0	9
	УКУПНИ ПРИХОДИ	216.759.457	266.500.000	225.359.974	85	104
	Одложени пор.приходи	387.124		1.290.108		0
	УКУПНО	217.146.581	266.500.000	226.650.082	85	104
	А-ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	204.005.569	258.840.000	220.465.318	85	108
1.	Бруто зараде	151.412.001	173.131.540	149.626.387	86	99
2.	Набавна вредност продате робе	1.314.827	500.000		0	0
3.	Остали пословни расходи	51.278.741	85.208.460	70.838.931	83	138
	Б-ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	3.497.324	4.500.000	2.386.399	53	68
1.	Расходи камата	3.497.324	4.300.000	2.131.046	50	61
2	Други финансијски расходи -отпис		200.000	255.353	128	
	В-ОСТАЛИ РАСХОДИ	4.004.219	2.660.000	16.557.192	622	413
1.	Губици по осн. расход. опреме.		50.000		0	
2	Расх.по осн.директ.отп.потраж.	203.224	50.000		0	0
3	Расх.из ранијих год.-	977.681	1.000.000	990.291	99	101
4	Исправка вр.утуж.потраживања	1.564.517	1.500.000	3.749.342	250	240
5	Остали непоменути расходи	306.850	60.000	231.641	386	75
6	Расх.по основу обезвређ. имовине	951.947		11.585.918		1.217
	УКУПНИ РАСХОДИ	211.507.112	266.000.000	239.408.909	90	113
	Порезна добит.	1.030.473		373.545		0
	Одлож.расход(периода)			164.317		
	УКУПНО	212.537.585		239.946.771	90	113
	ДОБИТАК	4.608.996	500.000		0	0
	ГУБИТАК пре опорезивања			14.048.935		
	НЕТО ГУБИТАК			13.296.689		

III а. СТРУКТУРА ПРИХОДА

Укупни приходи у 2019 год. остварени су реализацијом планских активности и обављањем редовних делатности.

У пословној 2019 години наше предузеће остварило је укупне приходе у износу 225.359.974 динара што је за 4% више од остварених прошлогодишњих и представља остварење плана 85% .

Структуру остварених прихода чине:

- пословни приходи.....198.256.812 динара који учествују са 88% у укупним приходима
- финансијски приходи1.118.027 динара чије је учешће незнатно (1 %) и
- остали приходи25.985.135 динара са учешћем од 11%

Тржница остварује 88% укупних прихода од основне делатности којом се бави и то 63% од наплате закупа тезги и 25% од наплате закупа локала.

Подбиланси прихода за 2019 годину

Р.бр	ОПИС	План 2019	Остварење 2019	Разлика	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1	Пословни приходи	248.000.000	198.256.812	- 49.743.188	80
2	Финансијски приходи	1.000.000	1.118.027	118.027	112
3	Остали приходи	17.500.000	25.985.135	8.485.135	148
	Укупни приходи	266.500.000	225.359.974	- 41.140.026	85

III б. СТРУКТУРА РАСХОДА

У 2019. год. ЈКП "Тржница" Ниш је остварила **укупне расходе** у износу од 239.408.909 динара што је за 13% више од остварених расхода у 2018. год. и за 10% мање од планираних.

На повећање расхода утицала је исплата «стимулативних» отпремнина запосленима (18) који су добровољно раскинули радни однос са послодавцем (17.782.173дин) као и исплата јубиларних награда по први пут у износу 466.623 дин за 9 запослених који су у 2019 год.стекли јубилеј..

Подбиланси расхода за 2019 годину

Р.бр	ОПИС	План 2019.	Остварење 2019.	Разлика	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1	Пословни расходи	258.840.000	220.465.318	-38.374.682	85
2	Финансијски расходи	4.500.000	2.386.399	-2.113.601	53
3	Остали расходи	2.660.000	16.557.192	13.897.192	622
	Укупни расходи	266.000.000	239.408.909	- 26.591.091	90

Највеће учешће у укупним расходима имају пословни расходи са 92% , финансијски расходи 1% и остали расходи 7%.

Пословне расходе највећим делом чини укупна новчана маса за исплату зарада са доприносима на терет послодавца (брutto 2) чије је учешће 62% у укупним расходима, исплаћене „стимулативне“ отпремнине, трошкови амортизације, утрошена струја, вода, смеће, мобилна и фиксна телефонија, услуге одржавања и текуће одржавање и др.

Финансијски расходи износе 2.386.399 динара и учествују са 1% у укупним расходима. Односе се на камате по основу коришћења дозвољеног минуса (1.119.955 дин.), добављачима (887.421 дин.), за порез на добит и фирмарину (318.916 дин.). Исти су мањи су за 32% у односу на остварене прошлогодишње.

Остали расходи износе 16.557.192 динара. Њихово учешће износи 7 % у укупним расходима. Већи су 4 пута од остварених прошлогодишњих а разлог је извршена процена инвестиционих некретнина по којој је исказано обезвређење истих. Такође, извршено је искњижење грађевинских објеката по ванредном попису што је утицало на терећење трошкова по истом основу. Исказана исправка вредности утужених потраживања купаца чији дуг није наплаћен у року од годину дана, утицала је на повећање осталих расхода и већа је 2,5 пута од прошлогодишњих.

Подбиланси финансијског резултата

Опис	Приходи	Расходи	Резултат
Пословни	198.256.812	220.465.318	-22.208.506
Финансијски	1.118.027	2.386.399	-1.268.372
Остали	25.985.135	16.557.192	9.427.943
Укупно	225.359.974	239.408.909	-14.048.935

Аналитички преглед остварених и планираних расхода за 2019 год.

Опис	План 2019	ЗР 2018	ЗР 2019	Инд 5/3	Инд 5/4
2	3	4	5	6	7
Набавна вредност продате робе	500.000	1.314.827			
Трошк. канцел. матер. и рач. опреме	900.000	580.196	640.768	71	110
Тр. за утрошену електричну енергију	10.000.000	4.277.321	3.722.931	37	87
Тр. за утрошену воду	4.000.000	3.624.955	2.565.520	64	71
Трошкови горива	950.000	964.246	1.037.578	109	108
Трошкови грејања Топлана			161.098		
Трошкови бруто 2 зарада	173.131.540	151.412.001	149.626.387	86	99
Накнада по уговора о делу	225.000		0	0	
Приврем. и поврем. посл. и студенска задруга	0	227.927			0
Накнада физ. лиц. по осн. остал. уговора					
Стипендије					
Накнада чл. Н.О	1.012.656	949.367	1.012.671	100	107
Отпремнине	2.512.000	39.253	183.635	7	468
Остале накнде-годишњи одмор		476.683	168.827		35
Неиспл. зарада Оља			399.886		
Стимулативне отпремнине	19.000.000		17.782.173	94	
Дневн. и накн. тр. запосл. на сл. путу	150.000	200.614	393.774	263	196
Превоз радника	4.600.000	4.503.144	4.246.350	92	94
Солидарна помоћ	600.000	143.885	554.851	92	386
Једнократна солидарна помоћ					

Јубиларне награде	1.300.000		466.623	36	
Остала давања (Н.Г.пакетићи , 8 март,)	300.000	109.487	141.350	47	129
Путарина					
Транспортне услуге	200.000	177.069		0	0
Остало-паркинг	100.000	56.540	61.240	61	108
Трошкови мобил.и фикс.телефоније	1.600.000	889.341	806.799	50	91
Остало-интернет	450.000			0	
Услуге одржавања	2.400.000	928.653	1.060.827	44	114
Трошкови одржавања (опрема)	3.500.000	3.055.338	1.253.705	36	41
Одрж.хигијене у објектима	700.000	458.349	572.120	82	125
Трошкови усл.одржавања -остало					
Трошкови анг.затв.КПД -а	900.000	909.382	633.429	70	70
Тр.учешћа на сајмишту		19.200			0
Трошкови рекламе и пропаг.	630.000	339.600	576.618	92	170
Трошк.истраживања ГАФ	500.000		575.000		
Трошкови истраживања					
Трошкови услуга заштите на раду	200.000	278.488	436.896	218	157
Претпл.на стручне часоп.и новине	350.000	265.924		0	0
Трош.др.произ.услуга					
Амортизација	10.188.712	10.566.768	10.455.641		99
Резервисање отпремнина		329.022	713.360		217
Резервисање јубиларних наг.			1.535.324		
Трошкови здравствених услуга	100.000			0	
Трош. адвокатских услуга	700.000	657.000	728.094	104	111
Трошкови одвоза смећа	2.000.000	2.172.097	2.336.596	117	108
Трошкови ревизије	250.000	264.211	131.690	53	50
Трош.стручног.усавр.саветов.и семинара.	300.000	169.700	218.597	73	129
Консултанске услуге	330.000	450.000	825.000	250	183
Трошкови репрезентације-уг.услуга	320.000	227.098	207.769	65	91
Трошкови репрезентације-остало.		138.962	115.927		83
Трошкови премије осигурања	1.500.000	1.070.394	1.438.472	96	134
Трошкови платног промета	800.000	720.839	737.245	92	102
Остале чланарине -УПС и П.Комора	400.000	382.316	329.250	82	86
Порез на имовину	2.500.000	2.250.736	2.249.395	90	100
Трошк.за добијање лиценци	50.000			0	
Фирмарина	300.000	300.000	302.350	101	101
Остали порези,накн.и таксе					
Таксе по извршном решењу(судски тр.)	500.000	483.171	500.858	100	104
Тр.заузећа јавних површина	300.000	420.228	427.103	142	102
Остало-дозволе,регистрација возила	250.000	103.529	105.911	42	102
Ост.-цветни аранжм.визит карт.и зел.картон	50.092	210.604	10.630	21	5
Ост. нематеријал. трошкови-смарт карт.			253.139		
Трошкови оглашавања					
Спонзорство и донаторство	120.000	120.000	104.600	87	87
Ост.немат.трошк.-рекреација	200.000	76.500	200.000	100	261
Казне по Извршним решењима	400.000	1.768.955	1.024.507	256	58
Хуманитарна помоћ			3.000		
Уговори о пословној -техничкој сарадњи	700.000	629.000	390.000	56	62

Стручни испити и лиценце		16.800			0
Оџт.немат.трошк.приврем.умањ.зар	5.400.000	3.297.594	5.456.808	101	165
Претплата на новине и часописе			187.532		
Такса за бројила ,водомер,баждарење,грејање	100.000	864.853	25.463	25	3
Трошкови по КУ 0,5% чл. 54	370.000	113.402	370.000	100	326
Расходи камата (добављ и.дозв.минус,)	4.300.000	3.497.324	2.131.046	50	61
Кам.за порез на добит					
Отпис камата из закупа	200.000		255.353	128	
Камата за фирмарину					
Расх.по осн.дирек. отписа потраж.	50.000	203.224		0	0
Губици по осн.расходов.осн.средстава	50.000			0	
Други мањкови-благајна	10.000	2.000	3.000	30	150
Расходи из ранијих година	1.000.000	977.681	990.291	99	101
Изд. за култ.спортске, образ.,		304.850	228.641		75
Остали непоменути расходи	50.000			0	
Обезвређење утужених потраживања из закупа	1.500.000	1.564.517	3.749.342	250	240
Обезвређ.инвест. Некретнина		951.947	11.585.918		1.217
УКУПНО	266.000.000	211.507.112	239.408.909	90	113
Одложени порески расходи			164.317		
Порез на добит		1.030.473	373.545		
УКУПНИ РАСХОДИ	266.000.000	212.537.585	239.946.771		113

БИЛАНСУСПЕХА

за период од 01.01.2019 до 31.12.2019. године

у хиљадама динара

Група рачуна, на рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа годи на	Претходна год ина
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНО ГПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001		198.881	200.307
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		0	1.445
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		0	
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			1.445
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	9.1	142.342	143.564
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		0	
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	9.1	142.342	143.564
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	9.2	637	50
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	9.3	55.902	55.248
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018		220.466	204.006

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			1.315
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА У ЧИНАКА И РОБЕ	1020			
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	9.4	641	580
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	9.5	7.487	8.867
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗА РАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	9.6	174.977	158.062
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9.7	5.976	7.378
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	9.8	10.456	10.567
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	9.9	2.249	329
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	9.10	18.680	16.908
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031		21.585	3.699
66	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	9.11	1.118	916
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		1.118	1
660	1. Финансијски приходи од матичних и независних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			1
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица из заједничких подухвата	1036	9.11	1.118	
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			915
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНЕ ЕФЕКТИВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	9.12	2.386	3.497
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА С А ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		0	0
560	1. Финансијски расходи из односа с матичним и независним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа с осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица из заједничких подухвата	1044			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
566 и 569	4. Осталифинансијскирасходи	1045			
562	II. РАСХОДИКАМАТА (ПРЕМАТРЕЋИМЛИЦИМА)	1046	9.12	2.386	3.497
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕКУРСНЕРАЗЛИКЕИНЕГАТИВНИЕФЕКТИВАЛУТНЕКЛАУЗУЛЕ (ПРЕМАТРЕЋИМЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАКИЗФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАКИЗФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049		1.268	2.581
683 и 685	3. ПРИХОДИОДУСКЛАЂИВАЊАВРЕДНОСТИОСТАЛЕИМОВИНЕКОЈАСЕИСКАЗУЈЕПОФЕРВРЕДНОСТИКРОЗБИЛАНСУСПЕХА	1050			1.745
583 и 585	И. РАСХОДИОДУСКЛАЂИВАЊАВРЕДНОСТИОСТАЛЕИМОВИНЕКОЈАСЕИСКАЗУЈЕПОФЕРВРЕДНОСТИКРОЗБИЛАНСУСПЕХА	1051			1.565
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИПРИХОДИ	1052	9.13	25.361	13.791
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИРАСХОДИ	1053	9.14	16.557	2.439
	Л. ДОБИТАКИЗРЕДОВНОГПОСЛОВАЊАПРЕОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			5.252
	Љ. ГУБИТАКИЗРЕДОВНОГПОСЛОВАЊАПРЕОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	9.15	14.049	
69-59	М. НЕТОДОБИТАКПОСЛОВАЊАКОЈЕСЕОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИПРОМЕНЕРАЧУНОВОДСТВЕНЕПОЛИТИКЕИИСПРАВКАГРЕШАКАИЗРАНИЈИХПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТОГУБИТАКПОСЛОВАЊАКОЈЕСЕОБУСТАВЉА, РАСХОДИПРОМЕНЕРАЧУНОВОДСТВЕНЕПОЛИТИКЕИИСПРАВКАГРЕШАКАИЗРАНИЈИХПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАКПРЕОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			5.252
	О. ГУБИТАКПРЕОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	9.15	14.049	
	П. ПОРЕЗНАДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИРАСХОДПЕРИОДА	1060	9.15	374	1.030
део 722	II. ОДЛОЖЕНИПОРЕСКИРАСХОДИПЕРИОДА	1061	9.15	164	
део 722	III. ОДЛОЖЕНИПОРЕСКИПРИХОДИПЕРИОДА	1062	9.15	1.290	387
723	Р. ИСПЛАЋЕНАЛИЧНАПРИМАЊАПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТОДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064		4.609	
	Т. НЕТОГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065		13.297	
	I. НЕТОДОБИТАККОЈИПРИПАДАМАЊИНСКИМУЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТОДОБИТАККОЈИПРИПАДАВЕЋИНСКОМВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТОГУБИТАККОЈИПРИПАДАМАЊИНСКИМУЛАГАЧИМА	1068			

IV. НЕТОГУБИТАККОЈИПРИПАДАВЕЋИНСКОМВЛАСНИКУ				1069			
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ			
				Текућа година	Претходна година		
1	2	3	4	5	6		
	V. ЗАРАДАПОАКЦИЈИ						
	1. Основназарадапоакцији	1070					
	2. Умањена (разводњена) зарадапоакцији	1071					

БИЛАНС СТАЊА
на дан **31.12.2019 . године**

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12. 2018__	Почетно стање 01.01.2018__
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		720.673	727.944	735.203
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003	10.1	611	483	287
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005			17	98
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	10.1	611	466	189
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	10.2	720.062	727.461	734.916
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	10.2	23.563	23.563	23.563
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	10.2	288.232	298.953	303.705
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	10.2	14.075	14.445	16.469
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	10.2	392.994	390.083	390.702
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	10.2	1.037	417	477
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	10.2	161		
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година ¹⁾	Претходна година	
1	2	3	4	5	Крајње стање 31.12.2018.	Почетно стање 01.01.2018._
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2018.	Почетно стање 01.01.2018.
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		15.612	17.352	13.548
Класа 1	1. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	10.3	958	897	786
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	10.3	330	347	347
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048			550	
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	10.3	628		439
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		12.475	13.859	11.384
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	10.4	12.475	13.859	11.384
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	10.6	866	220	124
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 31.12.2018.	Почетно стање 01.01.2018.
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	10.7	849	1.202	616
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	10.8	464	705	300
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070			469	338
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		736285	745.296	748.751
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		601.093	589.391	584.782
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	10.9	61.023	36.023	36.023
300	1. Акцијски капитал	0403		0		
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404		0		
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	10.9	37.460	12.460	12.460
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	10.9	23.563	23.563	23.563
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	10.10	559.727	559.995	559.995
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	10.11	268	4.609	2.325
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	10.11	268		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419			4.609	232
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	10.12	19.925	11.236	13.561
350	1. Губитак ранијих година	0422	10.12	6.628	11.236	13.561
351	2. Губитак текуће године	0423	10.12	13.297		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	10.13	11.355	10.915	11.205
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	10.13	11.355	10.915	11.205
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	10.13	11.355	10.915	11.205
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностраништу	0438				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	10.5	31.464	32.590	32.977
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		92.373	112.400	119.787
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	10.14	21.298	27.743	25.204
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	10.14	21.298	27.743	24.485
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				719
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	10.15	1.038		45
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	10.16	13.521	19.180	22.655
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456	10.16	13.521	19.180	22.655
436	6. Добављачи у иностранству	0457		0		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	10.17	22.636	25.253	28.424
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	10.18	4.480	5.442	5.069
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	10.19	19.143	23.222	25.427
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	10.20	10.257	11.560	12.963

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		736.285	745.296	748.751
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

IV АНАЛИЗА ФИНАНСИЈСКИХ ОБАВЕЗА И ПОТРАЖИВАЊА ПРЕДУЗЕЋА

IVa. ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ

Према књиговодственој евиденцији на дан 31.12.2019. године ЈКП "Тржница" има обавезе према добављачима у износу од 13.521.000 динара.

У структури обавеза према добављачима већи износи односе се на следеће добављаче:

Р.бр.	Име добављача	Износи преко 100.000
1	ЕПС	1.339.687
2	Наисус	4.816.563
3	Медиана	3.286.535
4	Градска Топлана	1.934.564
5	Дунав осигурање	655.339
6	Електро Серђо	229.075
7	Нис	108.471
8	УР Екслузив Палас	163.400
	Телеком	146.262
	Свега	12.679.896
	Остали добављачи	841.104
	УКУПНО	13.521.000

Остале обавезе из пословања односе се на :

- обавеза за порез на имовину.....5.162.167 дин.
- резервисања за отпремнине9.820.041 дин.
- резервисања за јубиларне награде.....1.535.324 дин
- обавеза према ОТЦ у стечају.....5.931.785 дин.
- стање по дозвољеном минусу код ОТП банке.....19.297.690 дин.
- 8% такса за Фонд за развој пољопривреде..... 13.950.004 дин.
- позајмице2.000.000 дин.
- обавезе према запосленима и НО.....16.735.481 дин.
- разграничени нето приходи по основу унапред наплаћеног ППК

за тезге и локале који се односи на 2020 год. а наплаћен је у

децембру 2019 год.....9.904.803дин.

- обавезе за ПДВ.....4.479.574 дин.
- ПВР – приход од базних станица.....352.593 дин
- примљени аванси1.038.257 дин

У структури финансијских обавеза ,текуће обавезе измирују се у складу са Законом о роковима измирења ночаних обавеза (РИНО) и финансијским могућностима предузећа..

IV6. ФИНАНСИЈСКА ПОТРАЖИВАЊА

На дан 31.12.2019. год. бруто потраживања износе.....33.026.460

нето потраживања.....12.475.004

Структуру потраживања од закупа чине:

- Потраживања од закупа лок. активних корисника у износу од.....16.777.458
- Потраживања од закупа тезги260.884
- Потраживања од купаца који не раде а имају дуг5.827.190
- Сумњива и спорна потраживања (утужени закупци)9.158.546
- Потраживање по основу стечаја708.952
- Остала потраживања293.430

У току 2019. год. фактурисан је закуп локала у износу 79.362.529 дин док је наплаћено 77.608.094 дин што чини 98% наплате.

У току 2020.год. неопходно је даље предузимање одговарајућих мера у погледу унапређења ефикасности наплате потраживања.

Против купаца пијачног и пословног простора који не измирују редовно своје обавезе Тржница и даље врши наплату потраживања преко извршитеља и судским путем.

Преглед дуговања активних купаца локала чији је дуг већи од 200.000 динара.

Р.бр.	ОПИС	Износ дуговања
1	Аца Павлов	458.428
2	Бело јагње екстра	228.768
3	Биће комерц	426.931
4	Бифтек	2.956.037
5	Еко Буџет плус	999.026
6	Горановић плус	312.827
7	Јокић Милосав	284.933
8	Милан Митић	660.344
9	Млекара Барбеш	226.214
10	Нишлијски роштиљ	490.493
11	Пума	226.399
12	Саити комерц	336.385
13	Сојкић Раде	2.771.778
14	Wužd	606.911
14	Укупно	10.985.474

**V ИНВЕСТИРАЊЕ У НАБАВКУ СТАЛНИХ СРЕДСТАВА У ПЕРИОДУ
01.01. - 31.12.2019.г.**

ЈКП «Тржница» је у 2019 години за инвестициона улагања издвојила 2.521.236 динара што представља 10% остварења у односу на планиране инвестиције од 25.300.000 динара

Структуру набавки чине:

Опрема.....	923.623 дин.
Рачунарски програм	485.336 дин
Лична заштитна средства.....	996.920 дин.
Алат и инвентар.....	115.357 дин.

УКУПНО: 2.521.236 дин.

Спецификацију набављене **опреме** чине:

- фискалне касе , клима уређаји, фотокопирни апарати, скенер, рутери и др.

Спецификацију **алата и ситног инвентара** чине:

- набавке канти за смеће, вентилатора и решоа.

Набављена **лична заштитна средства** односи се на купљена радна одела, ципеле, чизме, кабанице и др.

Куповина рачунарског програма извршена је у циљу проширења постојећег програма ради лакшег и квалитетнијег праћења пословања предузећа.

VI КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Наше предузеће користи дозвољени минус за текућу ликвидност код ОТП банке у износу од 30.000.000 динара и нема других кредитних задужења.

VII ИЗЛОЖЕНОСТ ПРЕДУЗЕЋА ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ И РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ- УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Предузеће је у свом редовном пословању у различитом обиму изложено одређеним финансијским ризицима и то:

- кредитном ризику,
- тржишном ризику и
- ризику ликвидности.

Управљање ризицима је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање предузећа.

Наше предузеће усвојило је Правилник о стратегији управљања ризицима у коме је предвидело да се управљање и контрола ризика, координација и хармонизација спроводи у складу са Законом о буџетском систему. Организацијом рада у предузећу предвиђени су захтеви везани за управљање ризицима и функције процене и контроле ризицима.

Кредитни ризик

Наше предузеће има повећан кредитни ризик услед промена каматних стопа на банкарском тржишту обзиром да користи дозвољени минус код ОТП банке у износу од 30.000.000 динара .

Тржишни ризик

Тржишни ризик јеведећи ризик који настаје услед неповољног кретања фактора тржишних ризика нарочито услед промена тржишних цена. Тржишни ризик се састоји од ризика због промена каматних стопа и других ризика од промене цена.

Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик предузећа који настаје због потешкоћа у измирењу обавеза услед недостатка финансијских средстава. Ликвидност је основни предуслов успешног пословања предузећа.

VIII ОЦЕНА ПОСЛОВАЊА

Пословање ЈКП «Тржница» Ниш обавља се у оквиру Програма пословања за 2019 год. на основу чега је урађена анализа пословања на бази финансијских показатеља, инвестиционих улагања и резултата пословања за 2019 годину.

Основни циљеви и остварење истих су:

подизање нивоа ефикасности и стандардизација квалитета услуга, остварење плана прихода уз максимално заузеће свих расположивих капацитета, ефикаснија и боља наплата потраживања, наставак спровођења мера рационализације планираних трошкова, обезбеђење средстава за повећање инвестиционих улагања, подизање нивоа организационе и техничке опремљености процеса рада, елиминисање ванпијачне продаје као и свођење броја запослених на оптималан број .

С обзиром да је 18 запослених добровољно раскинуло радни однос са послодавцем , трошак по основу стимулативних отпремнина значајно је утицао на повећање укупних расхода што је разлог исказивања негативног резултата за 2019 год. Међутим, позитивно пословање је циљ нашег предузећа у наредном периоду .

Ревизију финансијских извештаја за 2019 год. извршила је изабрана ревизорска кућа " Институт за јавне финансије и рачуноводство " и при томе дала позитивно мишљење не изражавајући резерву у односу на дато мишљење са скретањем пажње на неусклађен капитал исказан у пословним књигама са капиталом уписаним у Агенцији за привредне регистре.



Директор

Горан Ђорђевић, дипл.инж.ел.