

Образложење одступања

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш је стабилно и у складу је са Програмом пословања за 2021 годину са свим његовим изменама усклађеним са Смерницама за израду истог.

У трећем кварталу 2021 године план прихода и расхода остварен је са 64%.
Билансом успеха исказан је позитиван пословни резултат, добитак пре опорезивања – 962.818 динара. (Образац 1) што је Финансијским планом и предвиђено.

Пословање предузећа засновано је на степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за 2021 годину, применом мера штедње и рационализације појединих позиција трошкова до лимита који не би угрозио редовно пословање.

Неповољна епидемиолошка ситуација и ширење корона вируса непосредно је утицала на ток пословања у посматраном периоду нарочито код прихода од наплате закупа тезги за 22%.

Остали приходи планирани су у већем износу од остварених. Разликују се у делу прихода по извршеној процени имовине предузећа и приходима по основу префактурисаних трошкова закупцима који се приходују.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 30.9.2021. године. (Образац 1А)

Вредност aktive и пасиве износи 1.150.468 динара. Планиране вредности aktive и пасиве мање су од реализованих због извршене процене имовине, обавеза и капитала предузећа по којој су процењене вредности веће од прокњижених, што се нарочито одразило на земљиште чија вредност је исказана у активи на конту 020 и конту ревализационих резерви у пасиви.

У извештајном периоду планирани број запослених у складу је са важећим законским прописима и исти износи 179. По кадровској евиденцији на дан 30.9.2021 године у предузећу ради 157 запослених од чега је 146 на неодређено време и 11 на одређено време. У односу на други квартал није дошло до промене у броју запослених.

Процењене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог, у предузећу износе 116.449.682,00 дин, исте одступају за 24% због ограничене основне зараде и мањег броја запослених по кадровској евиденцији од планираног броја који је у складу са важећом Одлуком.

Дневнице су мање од планираних за 32%.

Планиране отпремнине - 23 милиона динара нису реализоване па је из тог разлога исказано веће одступање у обрасцу „ Трошкови запослених“.

Цене су измењене по основу наплате дневне накнаде на зеленим и мешовитим пијацама, као и накнада за улазак празних возила и коришћење тоалета на кванташкој пијаци „Медиана“

Тржница не добија субвенције од државе, не планира их, те нема ни реализације истих. Задње две године наше предузеће послује са губитком, те у обрасцу 7 не исказује нето добит.

Што се тиче кредитне задужености предузеће користи дозвољени минус од 30.000.000,00 динара за текућу ликвидност. На дан 30.09.2021. године стање кредитне задужености износи 23.475.923,00 динара. Дугорочни кредит за инвестиције и финансијски лизинг нису реализовани у овом периоду.

Инвестициона улагања у трећем кварталу 2021 године износе 5.006.000 дин. и остварена су са 9% у односу на планиране инвестиције (56.060.000 дин.). Реализација планираних активности зависи од финансијске могућности предузећа и односи се на куповину опреме, алата и ситног инвентара, на надоградњу софтвера и израду пројектне документације за наткривање пијаце „Криве Ливаде „

Законска обавеза по Закону о РИНУ извршава се у складу са финансијским могућностима предузећа и по датумима доспећа насталих обавеза према добављачима и примљеним фактурама, тако да су исказане обавезе према добављачима у Билансу стања доста реализоване у року, и мање су од планираних у значајнијем проценту.

Укупна нето потраживања од закупа износе 12,8 милиона динара а остала потраживања од запослених 1.2 милиона динара. Иста су планирана на приближно истом нивоу. Фактурисани закуп локала активним закупцима у трећем кварталу износи око 55 милиона динара и исти је наплаћен у већем износу 56,7 милиона динара због наплате потраживања из ранијег периода, Проценат наплате износи 103%.

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.

М.П.



Овлашћено лице

М. Гојинић