

Образац 12

ЈКП "Тржница" Ниш

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. - 31.3.2022.године

Ниш, 20.04.2022.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 - Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове.

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 2022 бр. 410/2021 од 27.11.2021 године усвојен је на седници Скупштине Града Ниша одржаној 23.12.2021 години на којој је донето Решење бр.06-1279/2021-17-02 којим се даје сагласност на исти.

Годишњи програм садржи све обавезне елементе из чл.60 Закона о јавним предузећима који прописује обавезу доношења програма за сваку календарску годину.

Надзорни одбор ЈКП "Тржница" Ниш донео је Програм пословања за 2022 год. бр.410/2021, на 64.седници одржаној дана 27.11.2021 год. и исти је усаглашен са Смерницама за израду истог.

II Образложење пословања

ЈКП "Тржница" Ниш је у I кварталу 2022 год. пословала у складу са Програмом пословања за 2022 год. водећи рачуна о степену усклађености планираних и реализованих активности. Планирали смо да ћемо пословну годину завршити са позитивним резултатом, добитком у износу од 950.000 дин. У овом периоду исказан је негативан пословни резултат, нето губитак у износу од 5.651.000, .

1. Биланс успеха

Биланс успеха приказује процену остварених прихода и расхода за 2022. годину са упоредним прегледом планираних величина. Укупни приходи остварени су реализацијом планираних услуга предвиђених Програмом пословања као и обављањем редовних задатака у оквиру наше делатности којима се предузеће бави.

У структури укупних прихода пословни приходи имају највеће учешће од 96,7% а чине их приходи од наплате закупа тезги и закупа локала.

Приходи од наплате тезги остварени су у износу од 30.479.567 дин. са месечним просеком око 2,5 милиона динара и учешћем од 65% у укупним приходима.

Приходи од закупа локала износе 14.743.478,00 динара и учествују са 32%.

Остали приходи учествују са 3% у укупним приходима и износе 1.540.228 дин.

Чине их приходи од смањења обавеза из ранијег периода по основу општег рока застарелости од 10 година за таксу од 8% за развој Фонда за пољопривреду (900.000), приходи од судских такси и утужених купаца (137.841), приходи остварени од префактурисаних трошкова за изношења смећа (470.437), и остали непоменути приходи (22.400).

У структури укупних расхода највеће учешће од 98% имају пословни расходи који се углавном односе на исплаћену масу бруто 2 зарада остале пословне расходе неопходне за текуће пословање. Бруто 2 зараде запослених износе 39.448.841 дин. и у укупним трошковима учествују са 75%. Мањи део пословних расхода чине остали пословни расходи са учешћем од 23%.

Исплаћене бруто зараде у 2022 год. са припадајућим порезом и доприносима мање су за 30% од планираних.

Финсијски расходи углавном се односе на камате за коришћење дозвољеног минуса и камате према добављачима. (925.058 дин.) и у односу на план су мањи за 2%.

Остали расходи 5.200 дин. се углавном односе на расходе из ранијих година и на расходе по основу директног отписа потраживања, усклађивања потраживања из ранијег периода као и издатке за спортске и културне намене).

2. Биланс стања

Биланс стања (образац 1А) показује стање активе и пасиве у првом кварталу 2022 год. Вредност укупне активе и пасиве у Билансу стања је 1.178.603.000 дин.

Активу чине:

-стална имовина (1.100.618.000) и

-обртна имовина (77.985.000)

Структуру пасиве чине:

-капитал предузећа (994.176.000)

-дугорочна резервисања и обавезе (84.968.000)

-одложене пореске обавезе (21.647.000)

-краткорочне обавезе (77.812.000)

3.Извештај о токовима готовине

Биланс токова готовине састоји се из прилива и одлива пословних активности, активности финансирања и активности инвестирања.

Приливи из пословних активности односе се на прилив средстава од наплате закупа тезги, локала и фактурисаних камата из редовног пословања и износе 45.223 хиљада динара.

Одливе готовине из пословних активности чине исплаћене зараде и накнаде зарада запослених, исплате по основу обавеза добављачима, плаћене камате, и одливи по основу јавних прихода. (75.008.000 динара).

Прилива готовине из активности инвестирања није било у посматраном периоду.

Одливи готовине из активности инвестирања односе се на куповину опреме, алата, ситног инвентара, ЛЗС опреме, одржавање софтвера и одлива за израду пројектне документације за 3(три) пијаце. Исти износе 588 хиљада дин.

Приливи готовине из активности финансирања односе се на добијена средства по основу увећања основног капитала и узетог дугорочног кредита за инвестиције од 60 милиона динара.

Одливи готовине из активности финансирања односе се на дозвољени минус (30.000.000 дин.) и плаћене камате у износу од 925.000 дин.

Готовина на почетку периода износи 62.065.000,00 динара а стање готовине на крају периода је 60.767.000,00 динара.

4. Трошкови запослених

У обрасцу 2 „Трошкови запослених“ исказани су подаци везани за план и исплату: зарада запослених, броја запослених, исплату накнада члановима Н.О. трошкова превоза, дневница, помоћи запосленима и њиховим породицама, јубиларних награда, отпремнина за одлазак у пензију и др.

Исплаћене Бруто 2 зараде мање су од планираних за 30%.

Реализована нето зарада у овом периоду износи 24.635.521,00 динара.

Укупан број радника на дан 31.03.2022 год. је 157.

Накнаде Надзорног одбора исплаћиване су по планираним износима.

Превоз запосленима исплаћује се редовно сваког месеца након истека месесца по Колективном уговору и на основу документованих доказа.

Помоћ радницима и њиховим породицама исплаћивана је у складу са финансијским могућностима предузећа. Помоћ по основу погребних услуга исплаћује се као обавеза до неопорезивог износа, на бази достављене, валидне документације (по Колективном уговору).

5. Динамика запослених

Кретање запослених исказан је у обрасцу 3.

Програмом пословања планирано је 169 запослених док број запослених по кадровској евиденцији износи 157 од чега је 147 запослених по уговору на неодређено време и 10 на одређено време.

6. Распон планираних и исплаћених зарада у периоду од 01.01. до 31.3.2022 год.

Најнижа реализована нето зарада запосленог износи 49.095,00 дин. У тренутку планирања зарада нисмо имали прецизан податак о просеку Републике Србије који користимо за израчунавање параметра за регрес запосленима који улази у структуру и масу зарада те је из тог разлога дошло до одступања за 4% у односу на најнижу планирану нето зараду. Највиша реализована нето зарада запосленог је 72.954,00 дин. и мања је од планиране за 10%.

Најнижа реализована нето зарада пословодства износи 93.424,00 дин. а највиша реализована нето зарада пословодства је 94.483,00 дин.

7. Приходи из Буџета

Тржница није корисник субвенција те из тог разлога исте нису планиране за 2022 годину (образац 5).

8. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене односе се на издвојена средства за спортске и културне активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду.

Трошкови репрезентације износе 138.615,00 дин. и већа су за 11% од планираних трошкова. Реализована средства за рекламу и пропаганду (271,200,00) већа су за 72%, разлог је повећање потреба у првом кварталу а све у вези са пресељењем Цветне пијаце.

9. Расподела остварене добити /покриће губитка

У 2017 години исказан је нето добит у износу од 2.324.682,00 дин

У 2018 години исказан је нето добит у износу од 4.608.996,00 дин.

У 2019 години остварен је губитак из редовног пословања у износу од 13.296.689,00 дин. на који је утицало повећање трошкова по основу стимулативних отпремнина.

У 2020 години исказан је губитак из редовног пословања у износу од 3.739.721,00 дин. на који је утицало ширење пандемије корона вируса (COVID 19).

Датом Изјавом на седници одржаној 24.6.2021 год. Надзорни Одбор није донео одлуку о покрићу губитка по редовном годишњем финансијском извештају за 2020 год.

У 2021 години исказан је нето добитак у износу од 329.735,00 дин.

10. Кредитна задуженост

У обрасцу 8 “Кредитна задуженост”, исказани су подаци који се односе на кредитне обавезе предузећа по датумима узимања и роковима враћања дозвољеног минуса (30 милиона динара) и узетог кредита за инвестиције од 60 милиона динара.

Дана 14.12.2021 године Тржница је закључила уговор по кредиту за инвестиције са АИК банком у износу од 60 милиона динара, на период од 5 година и са грејс периодом од 1. године.

Стање кредитне задужености на дан 31.03.2022 год. по основу дозвољеног прекорачења по текућем рачуну износи 24.803.012 динара.

11. Готовински еквиваленти

Стање готовине на крају првог квартала 2022 године, на текућим рачунима пословних банака Тржнице износи 60.767.000,00 динара.

Подаци су исказани у обрасцу 9.

12. Извештај о инвестицијама

Планиране инвестиције у овом периоду без капиталних улагања, износе 60.000.000,00 динара.

Инвестициона улагања у првом кварталу 2022 год. износе 587.868,00 и остварена су са 1% у односу на планиране инвестиције (60.000.000,00 дин.). Реализација планираних активности зависи од финансијске могућности предузећа и односи се на куповину опреме, алата и ситног инвентара и трошкова око реконструкције и адаптације пијаца.

13. Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживња од закупа тезги и локала износе 16.984.000 дин. док су неизмирене обавезе 5.313.000,00 дин.

Укупан износ потраживања према ЈКП „Тржница“ Ниш као тужене стране у споровима је 402.422,00 дин., стим што је износ варијабилан јер предметни спорови нису завршени те постоји могућност смањења износа у погледу судских такси, награде и накнаде адвоката и самих износа плаћања по одлуци суда.

III Закључна разматрања и напомене

Из свега напред наведеног може се закључити да је пословање нашег предузећа стабилно и да је у складу са Програмом пословања за 2022 годину.

М.П.

