

Образложење одступања

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ
„ТРЖНИЦА“
Број 511-001/22
20.04. 2022 од
г. и м.

Пословање ЈКП „Тржница“, Ниш је стабилно и у складу је са Програмом пословања за 2022 годину са свим његовим изменама усклађеним са Смерницама за израду истог. У првом кварталу 2022 године план прихода остварен је са 55% а расхода са 65%. Билансом успеха исказан је процењен негативан пословни резултат, нето губитак у износу 5.651.000,00 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је губитак од 1.000.000,00 динара..

	План (01.01-31.03.2022)	Реализација (01.01-31.03.2022)	Индекс
Укупни приходи	85.645.000,00	46.763.000,00	55%
Укупни расходи	86.645.000,00	52.414.000,00	65%
Губитак	1.000.000,00	5.651.000,00	

Пословање предузећа засновано је на реалним потребама неопходним за рационално пословање предузећа имајући у виду степен усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за 2022 годину,

Неповољна епидемиолошка ситуација и ширење корона вируса непосредно је утицала на ток пословања предузећа у посматраном периоду те из тог разлога поједине процењене позиције прихода и расхода исказане у Билансу успеха одступају од планираних. Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 31.03.2022. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.178.609.000,00 динара. Процењене вредности активе и пасиве чине 91% планираних.

У извештајном периоду планирани број запослених у складу је са важећим законским прописима и исти износи 169. По кадровској евиденцији на дан 31.03.2022 године у предузећу је 157 запослених од чега 147 ради по уговору на неодређено време и 10. на одређено време.

Исплаћене и процењене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 33.915.246,00 дин. а зараде са доприносима на терет послодавца- 39.448.841,00(Б2) и исте одступају за 30% од планираних.

У обрасцу „Средства за посебне намене“, исказане су позиције које се односе на репрезентацију, трошкова реклама и пропаганде, трошкова за спортске и културне активности. Одступање је исказано код трошкова репрезентације, рекламе и пропаганде а разлог је повећање потреба у првом кварталу а све у вези са пресељењем Цветне пијаце.

На дан 31.03.2022. године стање кредитне задужености предузећа износи 84.803.000,00 динара од чега се 60.000.000,00 дин. односи на дугорочни кредит за инвестиције узет крајем 2021 године, на 5 година са грејс периодом од 12.месеци и остатак на коришћени

дозвољени минус (24.803.000,00 дин.). Планирани финансијски лизинг није реализован у овом периоду.

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.

Обавезе према добављачима извршавају се у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза и финансијских могућностима предузећа .

Укупна нето потраживања од закупа износе 16.984.000,00 динара а остала потраживања од запослених 282.000,00 динара. Иста су планирана на приближно истом нивоу.

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.

Евидентно је одступање код готовине из разлога што је крајем предходне године узет кредит од 60 милиона динара за инвестиције што је директно утицало на повећање прилива.

М.П

