

JKП „ГОРИЦА“ НИШ

Број: 1-909-3

Датум: 25.04.2023

На основу чл. 21 Статута JKП „Горица“ Ниш, Надзорни одбор JKП „Горица“ Ниш на својој 15 седници одржаној дана 25.04.2023. године доноси следећу:

ОДЛУКУ

I

Усваја се Извештај о реализацији годишњег програма пословања JKП "Горица" Ниш за период 01.01.2023. године до 31.03.2023. године, у складу са чланом 63 Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019).

II

Саставни део ове Одлуке је Извештај о реализацији годишњег програма пословања JKП "Горица" Ниш за период 01.01.2023. године до 31.03.2023. године.

III

Одлуку доставити Градској управи за комуналне делатности и инспекцијске послове и Одељењу за економске послове на даљу реализацију.

НАДЗОРНИ ОДБОР JKП „ГОРИЦА“ НИШ

Председник

Горан Стојковић дипл.правник



[Handwritten signature of Goran Stojković]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ТОРИЦА"-ННН

Бр. 1-909-3-1

26. 04. 2023 год

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 31.03.2023. године*

Образац 1.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01-)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	284.236	348.210	87.052	72.640	83%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	27.343	47.340	11.835	7.004	59%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	27.343	47.340	11.835	7.004	59%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	255.650	299.870	74.967	65.423	87%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	255.650	299.870	74.967	65.423	87%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	68				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	908				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	267	1.000	250	213	85%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	282.838	352.884	88.221	70.972	80%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	16.750	30.000	7.500	4.438	59%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	44.508	59.580	14.895	10.924	73%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	155.963	189.094	47.273	45.270	96%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	119.742	146.174	36.543	36.725	100%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.305	22.133	5.533	5.564	101%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	16.916	20.787	5.196	2.981	57%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.964	2.500	625	522	84%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	37.814	37.205	9.301	8.184	88%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	13.170	18.000	4.500		0%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12.668	16.505	4.126	1.634	40%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.398			1.668	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4.674	1.169		0%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	81	1.000	250		
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	81	1.000	250		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	113	400	100	2	2%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
662	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	113	300	75	2	3%
663 и 664	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		100	25		0%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		600	150		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	32			2	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.108	2.000	500		0%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.029	9.500	2.375	82	3%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	915	900	225	53	24%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	290.346	358.710	89.677	72.722	81%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	285.974	356.184	89.046	71.027	80%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4.372	2.526	632	1.695	268%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	2.174	1.500	375	25	7%
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.198	1.026	257	1.670	650%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722, дуг, салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	819				

722 пог. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Б. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.379	1.026	257	1.670	650%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводисна) зарада по акцији	1062					

* 25.04.2023. год.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА"-НИШ

1-909-3-2

25.04.23

ГОДИШАНС СТАЊА на дан 31.03.2023. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01 - 31.03.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01- 31.03.2023.)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	175.796	190.708	186.894	176.354	94%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	72	97	95	47	49%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	72	97	95	47	49%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	175.724	190.611	186.799	176.307	94%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	151.335	154.247	151.162	151.314	100%
023	2. Постројења и опрема	0011	20.574	31.110	30.488	20.389	67%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	86	86	84	86	102%
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опрема	0014	3.729	5.168	5.065	4.518	89%
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијскалагања (квотије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
050 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.390			1.390	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	64.651	87.647	85.894	74.086	86%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	20.856	20.000	19.600	20.027	102%
10	1. Материјал, резервни делови, злат и ситан инвентар	0032	3.156	5.000	4.900	3.770	77%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	7.608	8.000	7.840	7.608	97%
13	3. Роба	0034	8.533	6.000	5.880	6.488	110%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.559	1.000	980	2.161	221%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	17.231	26.600	26.068	17.511	67%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3.053	20.700	20.286	3.856	19%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	14.178	5.900	5.782	13.655	236%
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.054	6.047	5.926	7.683	130%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6.763	5.756	5.641	7.392	131%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	37	37	36	37	103%

224	3. Потражivanja по основу предлаћених осталих пореза и доприноса	0047	254	254	249	254	102%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	13.703	35.000	34.300	23.373	68%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	5.807			5.492	#DIV/0!
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	241.837	278.355	272.788	251.830	92%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3.587				
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	43.367	43.014	42.154	45.037	107%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	621.939	621.939	621.939	621.939	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражани сајдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни сајдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	74.654	74.301	74.301	76.324	103%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	73.275	73.275	73.275	74.654	102%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.379	1.026	1.026	1.670	163%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	653.226	653.226	653.226	653.226	100%
350	1. Губитак ранијих година	0413	653.226	653.226	653.226	653.226	100%
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	27.346	6.500	6.370	27.346	429%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	27.346	6.500	6.370	27.346	429%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14.176	2.500	2.450	14.176	579%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		4.000	3.920		
осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	13.170			13.170	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	171.124	228.841	224.264	179.447	80%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		10.000	9.800		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					

422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		10.000	9.800		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	24.636	40.000	39.200	27.229	50%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	8.070	15.960	15.641	4.672	30%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	567	960	941	663	70%
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	7.508	15.000	14.700	4.009	27%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	13.270	20.276	19.870	18.430	93%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12.956	17.776	17.420	16.422	94%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	314	2.500	2.450	2.008	82%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
(део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	125.148	142.605	139.753	129.116	92%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИШНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 -$ $0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	241.837	278.355	272.788	251.830	92%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3.587			3.582	

* 25.04.2023. год.

М.П.

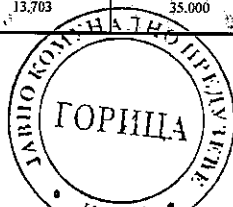


Овлашћено лице:

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		у 000 динара процент реализације (реализација / план 31.03.2023*)
				План	Реализација	
2				3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	279.293	371.742	364.307	78.993	22%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	278.294	364.242	356.957	78.698	22%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	81	1.000	980		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	918	6.500	6.370	295	5%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	305.602	335.630	328.917	69.115	21%
1. Исплате добављачима и датих аванси у земљи	3007	142.704	138.301	135.535	35.308	26%
2. Исплате добављачима и датих аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	143.987	175.532	172.021	29.902	17%
4. Плаћене камате у земљи	3010	119				
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	18.792	21.797	21.361	3.905	18%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	26.309	36.112	35.390	9.878	28%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	81	1.000	980		
1. Прилив од акција и удела	3018					
2. Прилив од нематеријалних имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	81	1.000	980		
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3.270	36.112	35.390	208	1%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалних имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3.270	36.112	35.390	208	1%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	3.189	35.112	34.410	208	1%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	7.273	10.000	9.800		0%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	7.273				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		10.000	9.800		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	7.273	10.000	9.800		0%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	7.273				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		10.000	9.800		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	286.647	382.742	375.087	78.993	21%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	316.145	381.742	374.107	69.323	19%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		1.000	980	9.670	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	29.498				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	43.201	34.000	33.320	13.703	41%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	13.703	35.000	34.300	23.373	68%

* 25.04.2023. год.

М.П.



Овлашћено лице:

[Signature]

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-31.03.2023. године*		у динарима процена реализације (реализација / план 01.01-31.03. 2023г.)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	86.328.726	106.681.294	30.149.060	26.581.176	88%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	119.741.978	146.093.391	41.287.389	36.724.650	89%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	139.046.903	168.226.540	47.542.282	42.288.434	89%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	118	120	142	137	96%
4.1.	- на неодређено време	102	104	109	104	95%
4.2.	- на одређено време	16	16	33	33	100%
5	Накнаде по уговору о делу					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.498.457	1.509.432	377.358	370.370	98%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	6.854.674	10.000.000	2.500.000	2.323.038	93%
20	Дневнице на службеном путу	179.996	250.000	62.500	60.734	97%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.284.620	3.000.000	750.000	0	0%
23	Број прималаца	4	5			
24	Јубиларне награде	2.246.589	1.200.000	380.000	66.314	17%
25	Број прималаца	18	9		1	
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	5.740.013	7.288.000	1.807.000	80.000	4%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	9.000	100.000	25.000	7.500	30%

* 25.04.2023. год.

** Број запослених последњег дана извештајног периода

137



Овлашћено лице:

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 3

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)
	Стање на дан 31. 12. 2022. године*	102	16	
	Одлив кадрова	1	5	
1.	навести основ	(смрт запосленог)	(истек уговора на одређено време)	
2.				
3.				
4.				
...				
	Пријем	3	22	
1.	навести основ	(судске одлуке)	(закључак комисије за давање сагл. за ново запошљавање код корисника јавних средстава)	
2.				
3.				
4.				
...				
	Стање на дан 31.03.2023. године**	Укупан број 104	Укупан број 33	Укупан број 28
		Број жена 29	Број жена 5	Број жена 5
		Број мушкараца 75	Број мушкараца 28	Број мушкараца 23

*последњи дан претходног тромесечја
** 25.04.2023.год.



Овлашћено лице:

[Signature]

[Signature]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА" - НИШ

Бр. 1-309-3-6
25. 04. 2023. год.

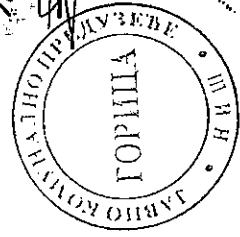
Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03. 2023*

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	78.895	54.479	94.408	61.342
	165.835	118.421	145.053	106.657
	105.177	73.729	94.494	64.838
Пословодство	158.664	113.395	150.862	107.926
	179.280	127.846	158.503	113.281
	171.849	120.466	155.731	111.338

* 25.04.2023.год.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

Бр. 1-909-3-12
25.04.23

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

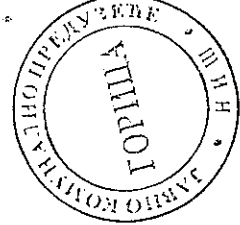
План за 2023. годину (текућа година)							у динарима
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01.-31.03.2023. године*							у динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена			1	2	3	4 (2-3)	5
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава
* 25.04.2023. год.

М.П.



Овлашћено лице:

[Signature]

[Signature]

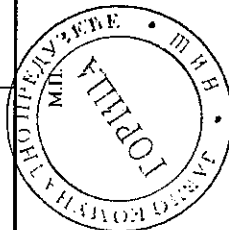
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година		Проценат реализације (реализација / план 01.01- 31.03. 2023г.)
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	300.000	302.395	300.000	69.435	87%
6.	Реклама и промоција	250.000	196.000	80.000	5.625	7%
7.	Остало					

Редни број	Спонзорство		Донације		Хуманитарне активности			
	1	2	3	4	5	6	7	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								

* 25.04.2023 год

Овлашћено лице:



[Signature]

[Signature]

РАСПОРЕДА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА,

Б№ 1-509-3-8
25.04.13
Добавлено
LAWYNTAK 13

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Година	Правни основ				Нето резултат		Распореда остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке / НО / Скупштинe	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	
2016				оснивач	Губитак	242.472.218					Изајава
2017					Губитак	84.719.749					Изајава
2018					Губитак	43.657.598					Изајава
2019					Губитак	16.465.035					Изајава
2020	22.06.2021 год.	1-1385-2-2	20.10.2021 год.	06-980/2021-31-02	Добитак	32.296.629			100%	32.296.629	Остварена нето добит расподељује се за покриће дела губитка из ранијих година
2021	22.06.2022 год.	1-1717-3-1	15.11.2022 год.	06-982/2022-15-02	Добитак	38.348.902			100%	38.348.902	Остварена нето добит расподељује се за покриће дела губитка из ранијих година

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

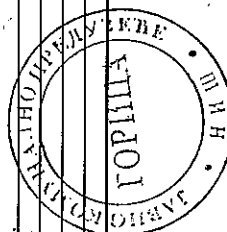
Година уплате	Уплата по основу добити		Број одлуке	Основ уплате
	Износ	Датаум уплате		
Н (текућа)				Опис*
Н - 1		= Укупно		
Н - 2		= Укупно		
Н - 3		= Укупно		
Н - 4		= Укупно		

25.04.2023, год.

M. P.

Овлашћено лице:

A. Cioffi



Index

* Последним дат: тримесечја за који се извештај саставља
30.04.2023.god.

Одглаголююще:

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун,	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	0,11
	068	ДЕНИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	469,28
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15.264,35
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	1.259,31
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	2.192.998,47
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	1.147.396,60
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	10.102.236,49
	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	1.000
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	183.250,33
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	58.661,20
	Укупно у динарима			13.702.536,14
31.03.2023.	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	3.600,00
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	282.160,07
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	4.542.488,83
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	10.416.702,47
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	8.052.633,79
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	58.661,20
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	0,11
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	469,28
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15.264,35
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	1.259,31
	Укупно у динарима			23.373.239,41
30.06.2023.	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	
	Укупно у динарима			

30.09.2023.	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	
	Укупно у динарима			
	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	
31.12.2023	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	
	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	
	Укупно у динарима			
	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	

25.04.2023. год.

Овлашћено лице:



Handwritten signature: A. Stanić

Handwritten initials: M and B

Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023.*	Структура финансирања	План 2023** година							
							План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација
							01.01-31.03.	01.01-31.03.	01.01-30.06.	01.01-30.06.	01.01-30.09.	01.01-30.09.	01.01-31.12.	01.01-31.12.
1.	Топлотна изолација зграде	2023	2023			Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
						Тотал			900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
2.	Компјутери са опремом					Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	150.000,00		150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
						Тотал	150.000,00		150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
3.	Приколише (универзалне)					Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал					930.000,00	930.000,00	930.000,00	930.000,00
4.	Ровокопач					Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	6.000.000,00		6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
						Тотал	6.000.000,00		6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
5.	Адаптација возила у специјално потребно возило					Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
						Тотал			900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
6.	Кошење траве на поједин.гробним местима					Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00
						Тотал			980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00
7.	Прскање и третирање корова на појед.гроб.местима					Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
						Тотал			950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
8.	Чишћење међугроб.простора на поједин.гробним местима					Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	970.000,00		970.000,00	970.000,00	970.000,00	970.000,00	970.000,00	970.000,00
						Тотал	970.000,00		970.000,00	970.000,00	970.000,00	970.000,00	970.000,00	970.000,00
						Позајмљена средства								

у динарима

[illegible]

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

25.04.2023.год.

Овлашћено лице:

М.П. ГОРНА

РЕПУБЛИКА БЪЛГАРИЯ
МИНИСТЕРСТВО НА ВЪТРЕШНИТЕ РАБОТИ

1971

W. Coe Hart

Бр. 1-909-3-13

25. 04. 23

ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	11.387.240			
од 3 месеца до 12 месеци	5.489.442			
дуже од 12 месеци	634.900			
УКУПНО:	17.511.582			

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2023. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	4.610.286			
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци	61.834			
УКУПНО:	4.672.120			4

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2023*				6.000.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Поништај решења о отказу уговора о раду П1 2751/18 Активан	3.200.000,00
Поништај решења о отказу уговора о раду П1 3971/21	2.000.000,00
Утврђивање радног односа П1297/22 Активан	800.000,00

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

25.04.2023.год.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА"-НИШ
Бр 1-909-3-14
25. 04. 23 год

Образац 12

Јавно комунално предузеће „Горица“ Ниш

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2023.год. до 31.03.2023 год.

Ниш, април, 2023 год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП “ГОРИЦА“ НИШ

Седиште: Шумадијска бр. 4

Претежна делатност: Погребне и сродне активности

Матични број: 20550635

ПИБ: 106183478

Надлежно министарство: Градска Управа за комуналне делатности и инспекцијске послове.

Делатности јавног предузећа су:

96.03 - Погребне и друге сродне активности (сахрањивање, погребне услуге, услуге сахрањивања, изнајмљивање опремљеног простора за сахрањивање на гробљу)

-изнајмљивање и продавање гробних места,

-одржавање гробова и споменика;

Програм пословања ЈКП “Горица” Ниш број 1-2791-3 од 30.11.2022 год. усвојен је Решењем Скупштине Града Ниша број 06-1157/2022-25-02 од 28.12.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Имајући у виду ситуацију у којој су пословала сва предузећа а самим тим и ЈКП „Горица“ Ниш, резултати које је исто остварило, треба сматрати добрим јер поред позитивног финансијског резултата предузеће је редовно измиривало своје обавезе према држави, радницима и добављачима и почело је са улагањем у опрему неопходну за обављање редовне делатности.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Приходи из редовног пословања

АОП 1002- Приходи од продаје робе - планирано је 11.835 хиљ. дин. а реализовано 7.004 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањеног обима набавке погребне опреме као и смањеног обима продаје погребне опреме који су последица редуковања броја сахрана, услед смањеног интензитета епидемије изазване Covid-19.

АОП 1005 - Приходи од продаје производа и услуга - планирано је 74.967 хиљ. дин. а реализовано је 65.423 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањене реализације прихода од продатих и уговорених уређених гробних места.

АОП 1011 – Остали пословни приходи – планирано је 250 хиљ. дин, а остварено је 213 хиљ.дин. .Односи се на префактурисане трошкове воде по споразуму са ЈКП “МЕДИАНА” Ниш, као корисника утрошене воде на Новом гробљу као и префактурисање трошкова правном лицу „AUTOSTORE“ D.O.O за трошкове воде и струје у просторијама Р.Ј. „Гранит“.

АОП 1001- Пословни приходи - састоје се из АОП 1002+1005+1011 - планирано је 87.052 хиљ. дин, а реализовано је 72.640 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањеног обима продаје погребне опреме, смањеног обима пружених погребних услуга и смањеног степена наплате погребних услуга.

Расходи из редовног пословања

АОП 1014 - Набавна вредност продате робе - планирана је 7.500 хиљ. дин., а реализовано је 4.438 хиљ. дин. Овај износ се односи на набавку продате робе (погребна опрема). До негативног одступања је дошло због знатно смањеног обима продаје погребне опреме.

АОП 1015 - Трошкови материјала , горива и енергије- планирано је 14.895 хиљ. дин., реализовано је 10.924 хиљ. дин. Овај износ односи се на трошкове материјала за израду,

трошкова воде и трошкова енергената. До одступања је дошло због смањеног обима пословања и смањене израде бетонских ивица и тротоара за редовна гробна места као и услед рационалне уштеде енергената.

АОП 1016 - Трошкови зарада и остали лични расходи - овај износ односи се на трошкове зарада, превоза, боловања, Уговора о привремено повременим пословима, на Надзорни одбор, јубиларне награде и др.

Планирано је 47.273 хиљ. дин., а реализовано је 45.270 хиљ. дин. До позитивног одступања је дошло због окончане исплате пореза и доприноса и трошкова камата на разлике до минималне зараде бившим радницима ЈКП "ГОРИЦА" Ниш, који су тужили или остварили своја права медијацијом, као и завршене исплате нето зарада и припадајућих пореза и доприноса радницима који су судском одлуком враћени на посао.

АОП 1022 - Трошкови производних услуга - планирано је 9.301 хиљ. дин. а реализовано је 8.184 хиљ. дин. Овај износ се односи на трошкове каменорезачких услуга, трошкове ПТТ услуга, одржавања возила и основних средстава, трошкове заштите радне средине, трошкове за специјалну здравствену заштиту, као и трошкове закупа Градске капеле. До благог одступања је дошло због смањеног обима каменорезачких услуга од стране трећих лица(предузетници), на парцелама на Новом гробљу, као и смањених трошкова закупа за градску капелу-Клинички центар.

АОП 1020 - Трошкови амортизације - планирано је 625 хиљ. дин. а остварено је 522 хиљ. дин. Одступање се јавља као последица обрачуна амортизације на туђим некретнинама, постројењима и опреми (капела).

АОП 1023 - Трошкови резервисања - планирано је 4.500 хиљ.дин. а није реализовано и односе се на резервисање за отпремнине које се врши на крају текуће године.

Трошкови на име резервисања за судске трошкове, резервишу се на крају прошле године и утичу на смањење резултата пословања у овој години. Обавезе за ове резервисане трошкове смањују се у текућој години приликом њиховог измирења. До одступања је дошло због веома непредвидиве процене реализације судских спорова.

АОП 1024 - Нематеријални трошкови - планирано је 4.126 хиљ. дин. а реализовано је 1.634 хиљ. дин.. До позитивног одступања је дошло јер су трошкови принудне наплате, судски трошкови и судске таксе умањени за резервисање процењених судских трошкова, који су укалкулисани 31.12.2022. год. за 2023. год.

АОП 1013 - Пословни расходи се састоје из : АОП – 1014, 1015, 1016, 1020, 1022 и 1024, планирано је 88.221 хиљ.дин., а реализовано је 70.972 хиљ. дин. Предходно је по свим овим АОП-има дато образложење зашто је дошло до одступања.

АОП 1026 - Пословни губитак, планирано је 1.169 хиљ. дин. а није реализован. До реализације није дошло зато што су пословни приходи већи од пословних расхода, због уштеде енергената и свих осталих могућих производних и непроизводних трошкова.

АОП 1027 – Финансијски приходи –планирани је 250 хиљ. дин. а нису реализовани . Ови приходи се углавном односе на наплаћене трошкове по основу тужби физичких лица у вези погребних и других трошкова.

АОП 1032 - Финансијски расходи - планирано је 100 хиљ. дин., а реализовано је 2 хиљ. дин. Овај износ се односи на расходе камата. До одступања је дошло због ефикаснијег сервисирања обавеза према правним лицима и радницима и самим тим смањења камата за неблагоприятно измирење обавеза према трећим лицима.

АОП 1037 – Добитак из финансирања- планирано је 150 хиљ. дин. а није реализовано јер нису остварени финансијски приходи, зато што се приликом израде плана нису могле прецизирати недоспеле камате од правних лица.

АОП 1038 – Губитак из финансирања – није планирано а реализовано је 2 хиљ. дин.

АОП 1040 –Расходи од усклађивања вредности фин. имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха – планирано је 500 хиљ.дин. а није реализовано јер се то евидентира на крају године након исправке вредности потраживања од купаца.

АОП 1041 - Остали приходи – Планирано је 2.375 хиљ. дин. а реализовано је 82 хиљ. дин. Односи се на приходе од наплаћених судских спорова, на име неоснованих тужби бивших радника ЈКП “Горица” Ниш, као и од физичких лица.

АОП 1042 – Остали расходи – планирано је 225 хиљ. дин. а реализовано је 53 хиљ. дин. Односе се на трошкове евапорационих губитака по основу складиштења горива код ЈКП „Медиана“ Ниш.

АОП 1043 – Укупни приходи –планирано је 89.677 хиљ.дин. а реализовано је 72.722 хиљ. дин. До одступања је дошло због смањеног обима продаје и реализације уређених гробних места у овом кварталу.

АОП 1044 – Укупни расходи – планирано је 89.046 хиљ.дин. а реализовано је 71.027 хиљ. дин. До одступања је дошло због рационализације свих могућих трошкова.

АОП 1045 – Добитак пре опорезивања, планирано је 632 хиљ. дин. а реализовано је 1.695 хиљ. дин.

АОП 1055 -Него добит је 1.670 хиљ. дин.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 - Стална имовина - планирано је 186.894 хиљ.дин а укњижено је 176.354 хиљ.дин. До одступања је дошло због смањеног обима набавке опреме јер су средства преусмерена за друге приоритете.

АОП 0003 - Нематеријална имовина – планирано је 95 хиљ.дин. а реализовано је 47 хиљ. . дин. (софтвер Логик је 120 хиљ.дин.) До одступања је дошло јер уговорне обавезе за одржавање (односи се на дораду програма) Логик програма нису реализоване, као исправка вредности нематеријалних улагања ,која се обрачунава тромесечно.

АОП 0031 – Залихе - планирано је 19.600 хиљ.дин, а остварено је 20.027 хиљ.дин. До позитивног одступања је дошло због веће набавке погребне опреме.

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Односи се на потраживања од купаца. Планирано је 26.068 хиљ.дин а реализовано је 17.511 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због мање реализације продатих уређених гробних места у овом кварталу и преноса аванса за физичка лица на приходе од продаје.

АОП 0044 – Остала краткорочна потраживања - планирано је 5.926 хиљ.дин. а реализовано је 7.683 хиљ.дин. До одступања је дошло, јер се део пружених услуга у

Градској капели и на Новом Гробљу реализују од Фонда ПИО. У овом кварталу дошло је и до повећаног обима редовне наплате рефундираних погребних трошкова преко ПИО Фонда. Такође, у ова потраживања спада и боловање преко 30 дана које рефундира РФЗО.

АОП 0057 – Готовински еквиваленти и готовина – планирано је 34.300 хиљ.дин, а остварено је 23.373 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због великог одлива средстава по основу измирења обавеза према добављачима и осталих редовних обавеза предузећа као и неблаговремено пренетих средстава по основу ситуација.

АОП 0058 – Активна временска разграничења – није планирано а остварено је 5.492 хиљ.дин. Овај износ се односи на плаћен ПДВ по авансним рачунима за грађевинске радове за уређена гробна места на Новом гробљу. До одступања је дошло због великог износа ПДВ-а по авансним рачунима за уређена гробна места, који су већим делом плаћени у 2022.год. и почетком 2023. год. а реализација је тек у првом, другом, трећем и четвртм кварталу, текуће године.

АОП 0030 - Обртна имовина – састоји се из АОП 0031, АОП 0038, АОП 0044, АОП 0057 и АОП 0058. Образложење зашто је дошло до одступања дато је у напоменама предходно по овим АОП-има.

АОП 0059 - Укупна актива – укупна актива је мања од планиране, због одлива обртне имовине.

АОП 0401 – Капитал – планиран је 42.154 хиљ. дин, а реализовани износ капитала је 45.037 хиљ.дин. До одступања је дошло због остварене добити на крају 2022 године, као и у овим кварталу.

АОП 0408 – Нераспоређени добитак - је 76.324 хиљ. дин. и састоји се из нераспоређеног добитка ранијих година у износу од 74.654 хиљ. дин. и добитка текуће године, тачније овог квартала у износу од 1.670 хиљ. дин.

АОП 0412 - Губитак - састоји се из губитка из ранијих година у износу од 653.226 хиљ. дин.

АОП 0415 - Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе - се односи на **АОП 0416 - Резервисања за отпремнине и процењене судске спорове**. До одступања је дошло због трошкова процењених судских спорова из 2021. године. Велики део судских трошкова је умањен преносом на резервисања, што се види на АОП-у 0419. Износ планираних средстава је 6.370 хиљ.дин, а остварено је 27.346 хиљ дин. До одступања је дошло јер је у 2021.год било више резервисано за опремнине, тако да је у 2022. години резервисање умањено за незнатан износ.

АОП 0431 – Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - планирано је 224.264 хиљ.дин, а остварено 179.447 хиљ.дин., и односе се на **АОП-0441, АОП- 0442, АОП-0449 и АОП-0454.**

АОП 0441 - Примљени аванси од физичких лица по уговореним, а нереализованим радовима, планирано је 39.200 хиљ.дин, а реализовано је 27.229 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због мање реализације око продаје уређених гробних места, и прекњижења на conto купаца и прихода.

АОП 0442 – Обавезе из пословања која се односе на обавезе према добављачима. Планирано је 15.641 хиљ. дин. а реализовано је 4.672 хиљ. дин. До одступања је дошло због редовнијег измирења обавеза за набавке сировина, материјала, резервних делова и услуга према добављачима.

АОП 0449 - Остале краткорочне обавезе које се односе на порезе и доприносе по основу зарада радника и остале личне расходе. Планирано је 19.870 хиљ. дин, а реализовано је 18.430 хиљ. дин. До одступања је дошло због окончања исплате пореза и доприноса за раднике који не раде више у ЈКП "Горица Ниш", а тужили су по свим могућим основама.

АОП 0454- Краткорочна пасивна временска разграничења- планирано је 139.753 хиљ.дин, а реализовано 129.116 хиљ.дин. Односи се на авансне уплате грађана за закуп и одржавање гробних места. До негативног одступања је дошло због преноса одређеног износа на приходе .

АОП 0456 - Укупна пасива – укупна пасива је мања од планиране, јер је била већа обавеза за порез на додату вредност и већа резервисања за процењене судске трошкове на крају 2022 године за 2023.

Резервисања за трошкове на АОП-у 0418 у Билансу стања, односе се на остала дугорочна резервисања, односно за процењене судске трошкове.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 - Приливи готовине из пословних активности. Планирано је 364.307 хиљ.дин. а остварено је 78.993 хиљ. дин. До одступања је дошло због смањених прихода по основу продаје погребне опреме и уређених гробних места на Новом гробљу.

АОП 3006 -Одливи готовине из пословних активности се састоји из АОП 3007 - исплате добављачима и дати аванси, АОП 3009 – зараде, накнаде и остали лични расходи и АОП 3013 – Остали јавни приходи. Планирано је 328.917.хиљ. дин. а остварено је 69.115 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због редовне исплате обавеза према добављачима и добре процене планираних зарада, накнада зарада и осталих личних расхода.

АОП- 3017 - Приливи готовине из активности инвестирања –Планирано је 980 хиљ. дин .а није реализовано .

АОП-3023-Одливи готовине из активности инвестирања- Планирано је 35.390 хиљ. дин. а остварено је 208 хиљ. дин. До одступања је дошло услед преусмеравања средстава за приоритетне намене, а мање за улагања у опрему.

АОП 3028 – Нето приливи готовине из активности финансирања – Планирано је 34.410 хиљ.дин. а реализовано 208 хиљ.дин.

АОП 3050 - Нето прилив готовине је разлика АОП 3048 и АОП 3049. Планирано је 980 хиљ.дин, а реализовано је 9.670 хиљ.дин. Највећи део ових средстава се односи на, обавезе по основу јавних прихода и измирења обавеза према добављачима.

АОП 3052 - Готовина на почетку обрачуноског периода, износи 13.703 хиљ.дин. односи се на готовину по текућим рачунима банака и другим наменским рачунима.

АОП 3055 - Готовина на крају обрачуноског периода, износи 23.373 хиљ.дин. Састоји се од прилива по основу наплате пружања погребних услуга, продаје погребне опреме, уређених гробних места, редовне динамике уплате средстава ПИО Фонда и наплаћених ситуација које су фактурисане Граду Нишу.

До великог одступања између планирања и реализације у Извештају о токовима готовине дошло је због праћења пропорције и слагања АОП-а 3052 и 3055 са АОП-ом 057 Биланса стања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Табела трошкови запослених показује да је дошло до позитивног одступања у односу на планиране трошкове и то у маси нето зараде, у маси бруто I зараде и маси бруто II зараде.

Планирана нето зарада је 30.149 хиљ.дин. а реализовано је 26.581 хиљ.дин. У маси бруто I планирано је 41.287 хиљ.дин, а реализовано је 36.725 хиљ.дин. Бруто II је планирана 47.542 хиљ. дин. а реализовано је 42.288 хиљ.дин.

Код отпремнина је дошло до одступања. Планирано је 750. хиљ.дин,а није реализовано. Резервисања за отпремнине се раде на крају године а програм је рађен неколико месеци раније и зато је дошло до одступања.

Исплата јубиларних награда је планирана у износу од 380 хиљ. дин, а исплаћено 66 хиљ.дин..

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају задњег квартала 2022. године укупно је у радном односу на неодређено време било 102 радника и 16 радника на одређено време. На крају првог квартала у 2023-ој години у радном односу на неодређено време је 104 радника. То значи да у овом кварталу постоји одлив кадрова на неодређено време за 1 радника (смрт запошљеног) и прилив за 3 радника, који су враћени на посао по основу судске одлуке. А код броја на одређено време број радника је 33. Што се тиче броја запослених на одређено време, постоји одлив кадрова и то за 5 радника којима је истекао Уговор на одређено време и прилив за 22 радника на основу Закључка комисије за давање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава бр. 112-737/2023-1 од 30.01.2023.године

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У овом кварталу су нето, бруто и просечна зарада мање од планираних, као и највиша и просечна зарада пословодства. Под пословодством се води само директор предузећа.

У програму пословања за 2023.годину у прилогу 11а- распон планираних и исплаћених зарада, не постоје колоне за планирану просечну зараду за запослене без руководства и планирану најнижу и просечну зараду за пословодство али су кроз овај квартални извештај, унешени подаци за планиране износе из прилога 11 Програма пословања. За реализацију су узети подаци из ЗИП обрасца.

7. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Приходи из буџета нису планирани нити реализовани у овом кварталу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Код средстава за посебне намене, имамо трошкове репрезентације у износу од 69.435 дин, а планирано је 80.000 динара. Трошкови рекламе и пропаганде планирани су у износу од 80.000 дин. , а реализовани су у износу од 5.625 динара.

9. ДОБИТ

За исказану добит у износу од 1.378.819. дин. биће донешена Одлука надзорног одбора ЈКП "Горица" Ниш, о усвајању годишњег финансијског извештаја као и годишњег извештаја о пословању, након извршене контроле овлашћене ревизорске куће и јавног објављивања финансијског извештаја у АПР-у. Крајњи рок је 30.06.2023.године.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП "Горица" Ниш у овом кварталу има само приказан овердрафт кредит код Банке поштанска штедионица који није коришћен. Кредит се користи само за текућу ликвидност.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У току 2023 године. планирани износ инвестиција за овај квартал износи 15.720 хиљ.дин, од тога реализоване инвестиције износе 1.008 хиљ.дин. Реализоване инвестиције су мање од планираних и односе се на улагања у опрему, инвентар и услуге неопходних за обављање делатности.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ У овом кварталу имамо позитивну тенденцију тј. већа потраживања од обавеза. Судски спорови су детаљно приказани у наведеној табели, односно обрасцу број 11.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У овом кварталу је остварен позитиван финансијски резултат. До позитивног финансијског резултата је дошло због редовне наплате потраживања од купаца, редовног измирења обавеза према добављачима и мањих расхода по основу камата од правних лица и тужби радника по разним основама.

Извештај је израђен на основу тренутно евидентираних података у пословним књигама предузећа.

Датум 25.04.2023 год.



Потпис и печат

А. Станан

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА
РЕАЛИЗОВАНИХ ПОСЛОВНИХ ПОКАЗАТЕЉА ОД ПЛАНИРАНИХ**

- ПРИКАЗ ПО ПРЕДУЗЕЋИМА

Назив предузећа: ЈКП "Горица" Ниш
Седиште: Шумадијска бр. 4
Претежна делатност: Погребне и сродне активности
Матични број: 20550635
Програм пословања: (бр. 06-1157/2022-25-02 од 28.12. 2022)

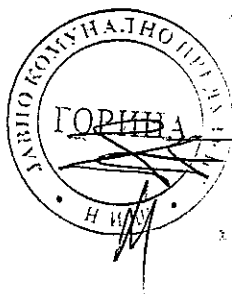
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА" НИШ
Бр. 1-909-3-16
25. 04. 23
НИШ

Имајући у виду сва економска, организациона, техничка и природна дешавања, на пословање предузећа утицали су објективни и субјективни фактори и то пре свега:

- У првом кварталу 2023.године предузеће и поред одступања од планираних показатеља остварује позитиван финансијски резултат јер су остварени расходи били мањи од планираних. ЈКП "Горица" Ниш је редовно измиривала обавезе према држави, запосленима и према добављачима. Плаћањем у валути избегла је наплату преко суда, тако да је остварила минималне финансијске расходе.

Предузеће ће у будућем периоду тежити тенденцији раста пословних и финансијских прихода, изградњи добрих пословних односа и редовном сервисирању својих текућих обавеза.

Дана 25.04.2023. год.



За ЈКП "Горица" Ниш

[Handwritten signature]