

ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ

Број: 1-2063/1

Датум: 25.10.2023

На основу чл. 21 Статута ЈКП „Горица“ Ниш, Надзорни одбор ЈКП „Горица“ Ниш на својој 19 седници одржаној дана 25.10.2023. године доноси следећу:

ОДЛУКУ

I

Усваја се Извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП "Горица" Ниш за период 01.01.2023. године до 30.09.2023. 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 ЈКП "Горица" Ниш за период 01.01.2023. године до 30.09.2023. године.

III

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

НАДЗОРНИ ОДБОР ЈКП „ГОРИЦА“ НИШ

Председник

Горан Стојковић дипл.правник



ЈАВНО КОМУНАЛНО
"ТОРНИЦА" ЈП
Бр. 1-2003/1-1
25. 10. 2023 год
НМШ

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2023. године*

Образац 1.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан	Планирано стање	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01-)
			31.12.2022. Претходна година	на дан 31.12.2023. Текућа година	План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	284.236	385.619	289.214	227.395	79%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	27.343	41.265	30.949	21.836	71%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	27.343	41.265	30.949	21.836	71%
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	343.354	257.515	204.687	79%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	255.650	343.354	257.515	204.687	79%
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			29	
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	750	843	112%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	282.838	390.293	292.720	232.228	79%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	16.751	30.000	22.500	14.068	63%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	44.508	62.080	46.560	38.320	82%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	155.963	219.883	164.912	142.941	87%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	119.742	172.842	129.631	113.405	87%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.305	26.254	19.690	17.203	87%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	16.916	20.787	15.591	12.333	79%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.964	2.500	1.875	1.734	92%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	37.814	40.905	30.679	25.997	85%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	13.170	18.000	13.500		0%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12.668	16.925	12.693	9.168	72%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.398				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4.674	3.505	4.833	138%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	81	1.000	750	59	8%
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	750	59	8%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	113	400	300	61	20%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	113	300	225	11	5%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		100	75	50	67%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		600	450		
	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				31	
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	1.500		0%
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.029	9.500	7.125	6.571	92%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	915	900	675	126	19%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	290.346	396.119	297.089	234.056	79%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	285.974	393.593	295.195	232.415	79%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4.372	2.526	1.894	1.641	87%
	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	1.125	1.385	123%
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.198	1.026	769	256	33%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. савдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	819				

722 пот. сајдо	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	769	256	33%
	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. Умњена (разнодјелна) зарада по акцији	1062					

* 25.10.2023. год.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

[Handwritten signature: В. Савант]

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01 - 30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01-)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	175.796	191.708	190.749	180.755	95%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	72	97	96		0%
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	96		0%
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	191.611	190.653	180.755	95%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	151.335	154.247	153.476	151.271	99%
023	2. Постројења и опрема	0011	20.574	32.110	31.949	23.278	73%
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	86	86	100%
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	3.729	5.168	5.142	6.120	119%
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 финансијска улагања (картије 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 (део) осим 288	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.390			1.390	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	64.651	88.147	87.706	60.498	69%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	20.856	20.000	19.900	19.679	99%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.156	5.000	4.975	5.349	108%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	7.608	8.000	7.960	7.608	96%
13	3. Роба	0034	8.533	6.000	5.970	5.742	96%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.559	1.000	995	980	98%
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	27.100	26.965	13.835	51%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3.053	21.200	21.094	3.539	17%
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	5.870	10.296	175%
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	6.017	9.681	161%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6.763	5.756	5.727	9.390	164%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	37	37	37	37	100%

224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	254	254	252	254	101%
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 амортизованом 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 уделци	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	13.703	35.000	34.825	11.164	32%
28 (део), осни 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	5.807			6.139	
	Д. УКУПНА АКТИВА - ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	241.837	279.855	278.456	242.643	87%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3.587			3.614	
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	43.367	43.014	42.798	43.622	102%
30, осни 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 потражни салдо 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					
датовни салдо 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	74.909	101%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	73.275	73.275	73.275	74.653	102%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.379	1.026	1.026	256	25%
	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	7.000	6.965	17.228	247%
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	27.346	6.500	6.468	17.228	266%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14.176	3.000	2.985	13.479	452%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		4.000	3.980		
осни 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	13.170			3.749	
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 смитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осни 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	229.841	228.693	181.793	79%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осни 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		10.000	9.950		
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	9.950		
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	39.800	23.529	50%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	8.070	16.960	16.875	12.315	73%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	567	960	955	818	86%
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	16.000	15.920	11.497	72%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	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	20.175	15.186	75%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12.956	17.776	17.687	14.856	84%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	314	2.500	2.488	330	13%
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	141.892	130.763	92%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ 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	279.855	278.456	242.643	87%
89	Ж. ВАНБИДАНСНА ПАСИВА	0457	3.587			3.614	

* 25.10.2023. год.

М.П.



Овлашћено лице:

[Signature]

1 ПОЗИЦИЈА 2023 год.	2 АОП	3 Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	4 План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	5 01.01-30.09.2023. године*		8 Проценат реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				6 План	7 Реализација	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	279.293	370.449	368.597	253.522	69%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	278.294	362.949	361.134	252.422	70%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	81	1.000	995	59	2%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	918	6.500	6.468	1.041	16%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	305.602	334.337	332.665	272.881	82%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	142.704	141.301	140.594	102.259	73%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	143.987	171.239	170.383	156.459	92%
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	21.688	14.163	65%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	26.309	36.112	35.931		0%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				25.359	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	81	1.000	995	59	2%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	81	1.000	995	59	2%
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3.270	37.256	37.246	5.567	15%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3.270	37.256	37.246	5.567	15%
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	36.256	36.251	5.508	15%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	7.273	10.000	9.950		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	9.950		
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	9.950		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	9.950		0%
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	381.449	379.542	253.581	67%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	316.145	381.593	379.861	278.448	73%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	29.498	144	319	24.867	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	43.201	35.144	35.144	13.703	39%
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	34.825	11.164	32%

* 25.10.2023.год.

М.П.



Овлашћено лице:

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	01.01-30.09.2023. године*		у динарима процена реализације (реализација / план 01.01-30.09. 2023г.)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	86.328.726	124.805.989	95.604.492	82.057.815	86%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	119.741.978	172.762.146	129.571.610	113.404.799	88%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	139.046.903	198.935.611	149.201.709	130.607.488	88%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	118	141	142	136	96%
4.1.	- на неодређено време	102	104	106	104	98%
4.2.	- на одређено време	16	37	36	32	89%
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	1.132.074	1.111.110	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	7.500.000	7.067.035	94%
20.	Дневнице на службеном путу	179.996	250.000	187.500	157.118	84%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу					
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.284.620	3.000.000	2.250.000	696.759	31%
23.	Број прималаца	4	5		2	
24.	Лубиларне награде	2.246.589	1.200.000	600.000	482.254	80%
25.	Број прималаца	18	9		3	
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	5.740.013	7.288.000	5.481.000	3.377.036	62%
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	9.000	100.000	75.000	7.500	10%

* 25.10.2023. год.

** Број запослених последњег дана извештајног периода



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

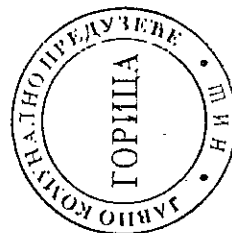
ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

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 30. 06. 2023. године*	105	33	
	Одлив кадрова	1 (један)	1 (један)	
1.	навести основ	(истек важења Уговора о раду)		
2.				
3.				
4.				
...				
	Пријем			
1.	навести основ			
2.				
3.				
4.				
...				
	Стање на дан 30.09.2023. године**	Укупан број 104	Број жена 30	Број мушкараца 74
		Укупан број 32	Број жена 5	Број мушкараца 27
		Укупан број 32	Број жена 5	Број мушкараца 27

*последњи дан претходног тромесеја
** 25.10.2023. год.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

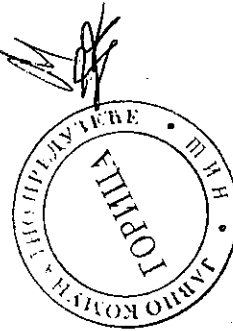
Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09. 2023*

		План		Реализација		у динарима
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	78.895	54.479	63.285	46.534	
	Највиша појединачна зарада	165.835	118.421	150.171	107.441	
	Просечна зарада	105.177	73.729	93.106	65.268	
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	158.664	113.395	146.666	104.584	
	Највиша појединачна зарада	179.280	127.846	159.073	113.681	
	Просечна зарада	171.849	120.466	152.257	108.903	

* 25.10.2023. год.

М.П.

Овлашћено лице:



Д. Савић

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:							

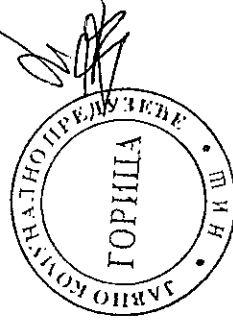
*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 -30.09.2023. године*								У динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Принето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
			1	2	3	4 (2-3)	5	
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
Намена								
УКУПНО:								

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава
* 25.10.2023 год.

М.П.

Овлашћено лице:



Handwritten signature and date 25.10.2023.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

25.10.2023 год

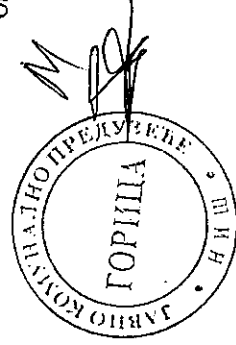
Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година		Процент реализације (реализација / план 01.01-30.09. 2023г.)
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	300.000	302.395	300.000	223.081	101%
6.	Реклама и промоција	250.000	196.000	500.000	397.625	99%
7.	Остало					

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

* 25.10.2023 год

М.П.

Овлашћено лице:



ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИТУ ГУБИТКА

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

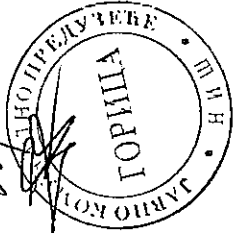
Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)				
Н - 1		= Укупно		
Н - 2		= Укупно		
Н - 3		= Укупно		
Н - 4		= Укупно		

М.П.

* 25.10.2023. год.

Овлашћено лице:

А. Савић



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

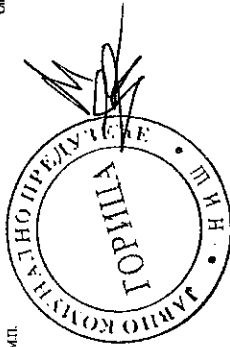
Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Делје	Стање кредитне задужености на 30.09.2023. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2023. године* у динарима	Година поплате кредита	Рок опороте без периода потреса	Период пописа (Start period)	Датум прве оплате	Кредитна стопа	Број оплате у текућој текућој	Плати по плану по кредити за текућу годину								у динарима				
													Плати први кредит	Плати други кредит	Плати трећи кредит	Плати четврти кредит	Плати први кредит	Плати други кредит	Плати трећи кредит	Плати четврти кредит	Кредит први кредит	Кредит други кредит	Кредит трећи кредит	Кредит четврти кредит	
Довољни кредитор	БАНКА ПОСЛ. ИНТЕРКОМЕРЦИЈА ОВЕРДРАФТ КРЕДИТ	РСД	10.000.000	Не	0	0	18.05.2023	18.05.2024			9,00%														

Укупно кредитно задужење	0
од чега за ликвидност	0
од чега за одрживост	0

* Подаци за тромесечја за који се издати су подаци
25.10.2023 год.

М.П.

Својеручно потпис:



Handwritten signature

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	2	3	4	5	6
1	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	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	58.661,20	
	Укупно у динарима			13.702.536,14	
31.12.2022. (претходна година)	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	
	068	ИЗВОД	ЕРСТЕ БАНКА	0,00	
	068	ИЗВОД	БАНКА ИНТЕЗА	349.436,25	
	068	ИЗВОД	АИК БАНКА	5.078.418,89	
	068	ИЗВОД	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	6.916.462,30	
	068	ИЗВОД	ТРЕЗОР	13.121.106,02	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	0,11	
	068	ДЕВИЗНИ РАЧУН	БАНКА ИНТЕЗА	58661,2	
	068	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	ДЕВИЗНА БЛАГАЈНА	469,28	
	068	ИЗВОД ДЕПОЗИТА	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	15.264,35	
	068	ПШТНЕ КАРТИЦЕ	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	126.407,75	
30.06.2023.	068	ИЗВОД ЈАВНИ РАДОВИ	БАНКА ИНТЕЗА	10.169,35	

Извештај о инвестицијама

у динарима

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 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 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	
2.	Компјутери са опремом					Total			900.000,00		900.000,00		900.000,00	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
3.	Приколице (универзалне)					Total	150.000,00		150.000,00		150.000,00		150.000,00	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
4.	Ровокопач					Total	930.000,00		930.000,00		930.000,00		930.000,00	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
5.	Адаптација возила у специјално потребно возило					Total	6.000.000,00		6.000.000,00		6.000.000,00		6.000.000,00	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
6.	Кошење траве на појединим гробним местима					Total	900.000,00		900.000,00		900.000,00		900.000,00	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
7.	Прскање и третирање корова на појединим гробним местима					Total	980.000,00		980.000,00		980.000,00		980.000,00	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
8.	Чишћење међугробног простора на појединим гробним местима					Total	950.000,00		950.000,00		950.000,00		950.000,00	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Total	970.000,00		970.000,00		970.000,00		970.000,00	
						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								

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

[illegible]

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

[illegible]

[illegible]

Бр.

1-2063/1-18

28. 10. 2023 год

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	583.725	3.607.628	
од 3 месеца до 12 месеци	5.489.442	9.172.709	1.405.905	
дуже од 12 месеци	634.900	799.804	8.821.234	
УКУПНО:	17.511.582	10.556.288	13.834.767	

* 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	5.512.634	12.256.512	
од 3 месеца до 12 месеци		1.125.738		
дуже од 12 месеци	61.834	58.186	58.186	
УКУПНО:	4.672.120	6.696.458	12.314.698	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

25.10.2023.год.

М.П.



Овлашћено лице:

[Signature]

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ГОРИЦА“ НИШ
Бр. 1-2063/1-19
25. 10. 2023 год
НИШ

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 30.09.2023. год.

Ниш, октобар, 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 сродне активности –претежна делатност,

81.30 -Услуге уређења и одржавања околине

-уређење и одржавање паркова и вртова за гробља

Програм пословања ЈКП "Горица" Ниш за 2023. годину број 1-2791-3 донет је 30.11.2022 године, на који је Скупштина Града Ниша дала сагласност Решењем број. 06-1157/2022-25-02 од 28.12.2022. године.

Програм о изменама Програма пословања ЈКП "Горица" Ниш за 2023. годину, број. 1-497-3 од 03.03.2023.године а Скупштина Града Ниша дала је сагласност на исти Решењем бр. 06-432/2023-15-02 од 30.05.2023. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.- 30.09.2023. године предузеће ЈКП „Горица“ Ниш, остварило је позитиван финансијски резултат, редовно је 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 30.949 хиљ. дин. а реализовано 21.836 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.

АОП 1005 - Приходи од продаје производа и услуга - планирано је 257.515 хиљ. дин. а реализовано је 204.687 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 750 хиљ. дин, а остварено је 843 хиљ. дин. Односи се на префактурисане трошкове воде по споразуму са ЈКП “Медиана” Ниш, као корисника утрошене воде на Новом гробљу и префактурисане трошкове струје и воде, правном лицу „Autostore“ d.o.o. у бившим просторијама Р.Ј. „Гранит“.

АОП 1001- Пословни приходи - састоје се из АОП 1002+1005+1011 - планирано је 289.214 хиљ. дин, а реализовано је 227.395 хиљ. дин. До негативног одступања је дошло због смањеног обима продаје погребне опреме, смањеног обима пружених погребних услуга и смањеног степена наплате погребних услуга од правних лица.

Расходи из редовног пословања

АОП 1014 - Набавна вредност продате робе - планирана је 22.500 хиљ. дин., а реализовано је 14.068 хиљ. дин. Овај износ се односи на набавку продате робе (погребна опрема). До негативног одступања је дошло због смањеног обима продаје погребне опреме што је утицало на смањење разлике у цени.

АОП 1015 - Трошкови материјала , горива и енергије- планирано је 46.560 хиљ. дин., реализовано је 38.320 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, Надзорни одбор, јубиларне награде и др.

Планирано је 164.912 хиљ. дин., а реализовано је 142.941 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 30.679 хиљ. дин. а реализовано је 25.997 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 1.875 хиљ. дин. а остварено је 1.734 хиљ. дин. Одступање се јавља као последица обрачуна амортизације на туђим некретнинама, постројењима и опреми (капела).

АОП 1023 - Трошкови резервисања - планирано је 13.500 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 текуће године за наредну пословну годину и утичу на смањење резултата пословања у наредној пословној години након њиховог измирења.

АОП 1024 - Нематеријални трошкови - планирано је 12.693 хиљ. дин. а реализовано је 9.168 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, 1023 и 1024, планирано је 292.720 хиљ дин., а реализовано је 232.228 хиљ. дин. Предходно је по свим овим АОП-има дато образложење зашто је дошло до одступања.

АОП 1026 - Пословни губитак, планирано је 3.505 хиљ. дин. а реализовано 4.833 хиљ. дин. До одступања је дошло јер су пословни расходи већи од пословних прихода.

АОП 1027 – Финансијски приходи –планирани је 750 хиљ. дин. а реализовани су 59 хиљ. дин. Ови приходи се углавном односе на пренета средства по основу депозита на основу склопљеног Уговора , код Банке „Поштанска штедионица“.

АОП 1032 - Финансијски расходи - планирано је 300 хиљ. дин., а реализовано је 61 хиљ. дин. Овај износ се односи на расходе камата. До одступања је дошло због трошкова камата по основу судских спорова.

АОП 1034- Расходи камата - планирано је 225 хиљ. дин. а реализовано је 11 хиљ. дин. и односи се на плаћене камате за порез на додату вредност.

АОП 1036- Остали финансијски расходи - планирано је 75 хиљ. дин. а реализовано је 50 хиљ. дин. и односи се на трошкове обраде кредита за пословну ликвидност.

АОП 1037 – Добитак из финансирања- планирано је 450 хиљ. дин. а није реализовано, зато што се приликом израде плана није могла предвидети пословна сарадња са Банком „Поштанска штедионица“ по основу Уговора о ороченом ненаменском динарском депозиту и Уговора о депоновању средстава по виђењу.

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 1.500 хиљ.дин. а није реализовано јер се то евидентира на крају године након исправке вредности потраживања од купаца.

АОП 1041 - Остали приходи – Планирано је 7.125 хиљ. дин. а реализовано је 6.571 хиљ. дин. Односи се на приходе од наплаћених судских спорова, на име неоснованих тужби радника ЈКП “Горица” Ниш, као и од физичких лица.

АОП 1042 – Остали расходи – планирано је 675 хиљ. дин. а реализовано је 126 хиљ. дин. Односе се на трошкове евапорационих губитака по основу складиштења горива код ЈКП „Медиана“ Ниш.

АОП 1043 – Укупни приходи –планирано је 297.089 хиљ.дин. а реализовано је 234.056 хиљ. дин. До одступања је дошло због смањеног обима продаје производа и услуга и реализације уређених гробних места у овом кварталу.

АОП 1044 – Укупни расходи – планирано је 295.195 хиљ.дин. а реализовано је 232.415 хиљ. дин. До одступања је дошло због рационализације свих могућих трошкова.

АОП 1045 – Добитак пре опорезивања, планирано је 1.894 хиљ. дин. а реализовано је 1.641 хиљ. дин.

АОП 1055 -Нето добит је 256 хиљ. дин.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 - Стална имовина - планирано је 190.749 хиљ.дин а укњижено је 180.755 хиљ.дин. До одступања је дошло због смањеног обима набавке опреме јер су средства преусмерена за друге приоритете.

АОП 0003 - Нематеријална имовина – планирано је 96 хиљ.дин. а ије реализовано реализовано је 22 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, а исправка вредности нематеријалних улагања, која се обрачунава тромесечно је сведена на набавну вредност.

АОП 0031 – Залихе - планирано је 19.900 хиљ.дин, а остварено је 19.679 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због мање набавке робе и материјала.

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Односи се на потраживања од купаца. Планирано је 26.965 хиљ.дин а реализовано је 13.835 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 6.017 хиљ.дин. а реализовано је 9.681 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 34.825 хиљ.дин, а остварено је 11.164 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због великог одлива средстава по основу измирења обавеза према држави, добављачима и осталих редовних обавеза предузећа као и неблаговремено пренетих средстава по основу ситуација.

АОП 0058 – Активна временска разграничења – није планирано а остварено је 6.139 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 четвртном 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 42.798 хиљ. дин, а реализовани износ капитала је 43.622 хиљ.дин. До одступања је дошло због остварене добити на крају 2022 године, као и у овим кварталу.

АОП 0408 – Нераспоређени добитак - је 74.909 хиљ. дин. и састоји се из нераспоређеног добитка ранијих година у износу од 74.653 хиљ. дин. и добитка текуће године, тачније овог квартала у износу од 256 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 2022. године. Велики део судских трошкова је умањен преносом на резервисања, што се види на АОП-у 0419. Износ планираних

средстава је 6.965 хиљ.дин, а остварено је 17.228 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. Резервисање се врши кумулативно на крају сваке текуће године.

АОП 0431 – Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - планирано је 228.693 хиљ.дин, а остварено 181.793 хиљ.дин., и односе се на АОП-0433, АОП-0441, АОП- 0442, АОП-0449 и АОП-0454.

АОП 0441 - Примљени аванси од физичких лица по уговореним, а нереализованим радовима, планирано је 39.800 хиљ.дин, а реализовано је 23.529 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 16.875 хиљ. дин. а реализовано је 12.315 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 20.175 хиљ. дин, а реализовано је 15.186 хиљ. дин. До одступања је дошло због окончања исплате пореза и доприноса за раднике који не раде више у ЈКП “Торица Ниш”, а тужили су по свим могућим основама.

АОП 0454- Краткорочна пасивна временска разграничења- планирано је 141.892 хиљ.дин, а реализовано 130.763 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 су мања 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 368.597 хиљ.дин. а остварено је 253.522 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 332.665.хиљ. дин. а остварено је 272.881 хиљ.дин. До 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 995 хиљ. дин. а реализовано је 59 хиљ. дин.

АОП-3023-Одливи готовине из активности инвестирања- Планирано је 37.246 хиљ. дин. а остварено је 5.567 хиљ. дин. До одступања је дошло услед преусмеравања средстава за приоритетне намене а мање за улагања у опрему.

АОП 3028 – Нето одливи готовине из активности финансирања – Планирано је 36.251 хиљ.дин. а реализовано 5.508 хиљ.дин. Образложење је већ дато у АОП-у-3023.

АОП 3051 - Нето одлив готовине је разлика АОП 3049 и АОП 3048. Планирано је 319 хиљ. дин. а реализовано је 24.867 хиљ.дин. Највећи део ових средстава се односи на одливе по основу исплате добављачима, зарада и пореза.

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

АОП 3055 – Готовина на крају обрачунског периода, износи 11.164 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 95.604 хиљ.дин. а реализовано је 82.058 хиљ.дин. У маси бруто I планирано је 129.572 хиљ.дин, а реализовано је 113.405 хиљ.дин. Бруто II је планирана 149.202 хиљ. дин. а реализовано је 130.608 хиљ.дин.

Код отпремнина је дошло до одступања. Планирано је 2.250. хиљ.дин, а реализовано је 697 хиљ. дин. 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 600 хиљ. дин, а исплаћена 482 хиљ.дин.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На крају првог квартала 2023. године укупно је у радном односу на неодређено време било 104 радника и 33 радника на одређено време. На крају другог квартала у 2023. години у радном односу на неодређено време је 105 радника што је узроковано пријемом 1 радника услед судске одлуке. Број радника на одређено време је 33 и то: 10 радника је запослено због повећаног обима посла, 4 радника раде као замена привремено одсутних радника а 19 радника је запослено преко 10% у односу на укупан број запослених на неодређено време, на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава бр. 112-737/2023-1 од 30.01.2023.године . На крају трећег квартала у

радном односу на неодређено време је 104 радника што је узроковано одласком једног радника у старосну пензију. Број радника на одређено време је 32 радника и то: 10 радника је запослено због повећаног обима посла, 3 радника раде као замена привремено одсутних радника а 19 радника је запослено преко 10% у односу на укупан број запослених на неодређено време, на основу Закључка комисије за давање сагласности за ново запошљавање код корисника јавних средстава бр. 112-737/2023-1 од 30.01.2023.године. Код броја радника на неодређено време постоји одлив 1 радника због истека важења Уговора о раду.

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, унети 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 ни реализовани у овом кварталу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Код средстава за посебне намене, имамо трошкове репрезентације у износу од 223.081 дин, а планирано је 220.000 динара. Трошкови рекламе и пропаганде планирани су у износу од 400.000 дин. а реализовани су у износу од 397.625 динара.

9. ДОБИТ

За исказану добит у износу од 256 хиљ. дин. биће донешена Одлука надзорног одбора ЈКП“Торица“ Ниш, о усвајању тромесечног извештаја о реализацији годишњег програма пословања за период од 01.01-30.09.2023.године.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У току 2023 године, планирани износ инвестиција за овај период износи 47.963 хиљ.дин, од тога реализоване инвестиције износе 10.126 хиљ.дин. Реализоване инвестиције су мање од планираних и односе се на улагања у опрему, инвентар и услуге неопходне 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 држави, 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. 10. 2023.год.

Потпис и печат
ГОРИЦА
НИШ
Стефан

**ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОДСТУПАЊА ОД ПЛАНИРАНИХ ПОСЛОВНИХ
ПОКАЗАТЕЉА**

– 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. 1-2063/1-15
25.10.2023
НИШ

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

- **У првом кварталу** Предузеће и поред смањења реализованих прихода у односу на планиране, због смањене продаје погребне опреме и уређених гробних места, остварује позитиван финансијски резултат јер су и 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. Велики део судских спорова који се воде са бившим радницима ЈКП "Горица" Ниш су до сада окончани медијацијом, тако да су и по овом основу трошкови и камате за те спорове били минимални.
- **У другом кварталу** је настављен тренд позитивног пословања предузећа и поред смањених реализованих прихода у односу на планиране јер се водило рачуна и о оствареним расходима који су мањи од планираних. ЈКП "Горица" Ниш је редовно измиривала све своје обавезе према запосленима, добављачима, држави и банкама.
- **У трећем кварталу** се наставља позитиван тренд пословања као и у првом и другом кварталу. Приходи су већи него у првом а мањи него у другом кварталу али су и расходи већи него у првом а мањи него у другом кварталу 2023. године. Предузеће редовно измирује своје обавезе према добављачима, држави и запосленима.

Упркос напорима руководства предузећа, јављају се одступања реализованих од планираних вредности. Предузеће ће у будућем периоду тежити тенденцији раста пословних и финансијских прихода, изградњи добрих пословних односа и редовном сервисирању својих текућих обавеза.

Дана 25.10.2023. год.



За ЈКП "Горица" Ниш

[Handwritten signature]