

JKП „ГОРИЦА“ НИШ
Број: 1-102-5
Датум: 25.01.2024

На основу чл. 21 Статута JKП „Горица“ Ниш, Надзорни одбор JKП „Горица“ Ниш на својој 24 седници одржаној дана 25.01.2024. године доноси следећу:

ОДЛУКУ

I

Усваја се Извештај о реализацији годишњег програма пословања JKП "Горица" Ниш за период 01.01.2023. године до 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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]

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2023. године*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 01.01-31.12.2023. године)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	284.236	369.769	369.769	321.236	87%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	27.343	41.265	41.265	29.501	71%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	27.343	41.265	41.265	29.501	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	327.504	327.504	290.840	89%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	255.650	327.504	327.504	290.840	89%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕШЊА 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	1.000	866	87%
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	374.193	374.193	326.292	87%
90	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	16.751	25.000	25.000	18.844	75%
91	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	44.508	56.770	56.770	51.331	90%
92	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	155.963	220.003	220.003	193.862	88%
920	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	119.742	172.842	172.842	151.572	88%
921	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	19.305	26.254	26.254	22.986	88%
92 осим 920 и 921	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	16.916	20.907	20.907	19.304	92%
940	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.964	2.500	2.500	2.309	92%
98, осим 983, 985 и 986	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
93	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	37.814	39.385	39.385	37.242	95%
94, осим 940	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	13.170	16.170	16.170	10.320	64%
95	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12.668	14.365	14.365	12.384	86%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.398				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		4.424	4.424	5.056	114%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	81	1.000	1.000	90	9%
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	1.000	90	9%
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	550	550	70	13%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
662	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	113	500	500	20	4%
663 и 664	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		50	50	50	100%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		450	450	20	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	32				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				43	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.108	2.600	2.600	1.684	65%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6.029	9.500	9.500	9.105	96%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	915	900	900	249	28%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	290.346	380.269	380.269	330.474	87%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	285.974	378.243	378.243	328.295	87%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4.372	2.026	2.026	2.179	108%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	В. 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	1.000	1.000	1.887	189%
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.198	1.026	1.026	292	28%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	Ј. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. сајдо	II. ОДЛОЖИВИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	819				

722 пот. сазло	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	1.379	1.026	1.026	292	28%
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* 25.01.2024.год.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

25. 01. 2024 год

Група рачуна, рачун	НИШ ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01 -31.12.2023. године*		Проценат реализације (реализација / план 01.01- 31.12.2023.)
					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	191.708	191.708	180.180	94%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	72	97	97		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	97		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	ІІ. НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	175.724	191.611	191.611	180.180	94%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	151.335	154.247	154.247	151.249	98%
023	2. Постројења и опрема	0011	20.574	32.110	32.110	22.928	71%
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 илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	3.729	5.168	5.168	5.917	114%
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	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 (хартје од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	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	72.297	72.297	46.041	64%
Класа І, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	20.856	20.000	20.000	16.105	81%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.156	5.000	5.000	3.443	69%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	7.608	8.000	8.000	7.608	95%
13	3. Роба	0034	8.533	6.000	6.000	4.963	83%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.559	1.000	1.000	91	9%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	17.231	27.100	27.100	11.787	43%
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	3.053	21.200	21.200	2.557	12%
205	2. Потраживања од купца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	14.178	5.900	5.900	9.230	156%
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	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.054	6.047	6.047	8.205	136%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	6.763	5.756	5.756	7.914	137%
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	254	254	100%
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 Билане успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделн	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	13.703	19.150	19.150	5.101	27%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	5.807			4.843	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	241.837	264.005	264.005	227.611	86%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	3.587			8.074	
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	43.367	43.014	43.014	43.659	101%
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 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					
дуговни 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	74.946	101%
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	292	28%
	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	7.000	23.098	330%
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	27.346	7.000	7.000	23.098	330%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	14.176	3.000	3.000	15.778	526%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418			4.000		
осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	13.170	4.000		7.320	
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	213.991	213.991	160.854	75%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		10.000	10.000		
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	10.000		
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	40.000	23.542	50%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	8.070	16.960	16.960	15.150	89%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	567	960	960	1.785	186%
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	16.000	13.365	84%
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	20.276	18.057	89%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	12.956	17.776	17.776	16.361	92%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	314	2.500	2.500	1.696	68%
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	126.755	126.755	104.105	82%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 04111 > 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	241.837	264.005	264.005	227.611	86%
89	Ж. ВАЊБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	3.587			8.074	

* 25.01.2024. год.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

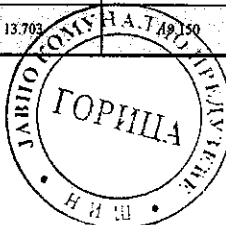
[Handwritten signature: A. Stojanović]

у 000 динара

Познаница 2024 год	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2023*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	279.293	254.599	354.599	318.163	90%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	278.294	347.099	347.099	316.970	91%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	81	1.000	1.000	89	2%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	918	6.500	6.500	1.104	17%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	305.602	334.337	334.337	331.489	99%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	142.704	141.301	141.301	133.510	94%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	143.987	171.239	171.239	179.103	105%
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	21.797	18.876	87%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	26.309	36.112	20.262		0%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				13.326	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	81	1.000	1.000	89	2%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	81	1.000	1.000	89	2%
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3.270	37.256	37.256	5.567	15%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	3.270	37.256	37.256	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	36.256	5.478	15%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	7.273	10.000	10.000		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	10.000		
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	10.000		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	10.000		0%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски линог	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	365.599	365.599	318.252	87%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	316.145	381.593	381.593	337.056	88%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	29.498	15.994	15.994	18.804	
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	19.150	19.150	5.101	27%

* 25.01.2024. 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	01.01-31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01-31.12. 2023г.)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	86.328.726	124.805.989	124.805.989	109.701.087	88%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	119.741.978	172.762.146	172.762.146	151.572.292	88%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	139.046.903	198.935.611	198.935.611	174.558.576	88%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	118	141	141	133	94%
4.1.	- на неодређено време	102	104	104	101	97%
4.2.	- на одређено време	16	37	37	32	86%
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	1.509.432	1.481.481	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	10.000.000	9.194.962	92%
20	Дневнице на службеном путу	179.996	250.000	250.000	202.298	81%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.284.620	3.000.000	3.000.000	1.514.070	50%
23	Број прималаца	4	5	5	4	80%
24	Јубиларне награде	2.246.589	1.200.000	1.200.000	835.478	70%
25	Број прималаца	18	9	9	8	89%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	5.740.013	7.288.000	7.288.000	6.906.482	95%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	9.000	100.000	100.000	7.500	8%

* 25.01.2024.год.

** Број запослених последњег дана извештајног периода



Овлашћено лице:

[Signature]

[Signature]

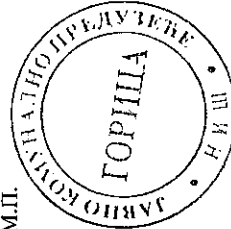
ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

25. 01. 2024 год

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. 09. 2023. године*	104	32	
	Одлив кадрова	3(три)		
1.	навести основ	(старосна пензија)		
2.				
3.				
4.				
...				
	Пријем			
1.	навести основ			
2.				
3.				
4.				
...				
	Стање на дан 31.12.2023. године**	Укупан број 101	Број жена 28	Број мушкараца 73
		Укупан број 32	Број жена 5	Број мушкараца 27

*последњи дан претходног тромесечја
** 25.01.2024.год.

М.П.



Овлашћено лице:

[Signature]

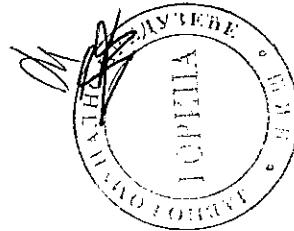
Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12. 2023*

		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	

* 25.01.2024. год.

М.П.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

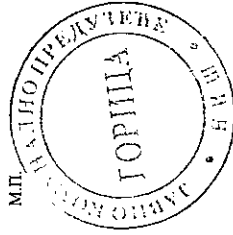
ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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							
УКУПНО:							

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

Реализација за период 01.01 -31.12.2023. године*								У динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених 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 коришћења средстава
* 25.01.2024



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА" НИН

Бр 4-105-5-9

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

25.01.2024

год

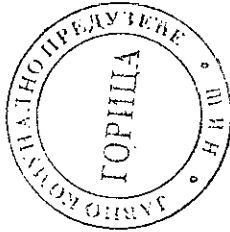
Образац 6

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 01.01-31.12. 2023г.)
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортеке активности					
5.	Репрезентација	300.000	302.395	500.000	518.883	104%
6.	Реклама и пропаганда	250.000	196.000	500.000	495.625	99%
7.	Остало					

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

* 25.01.2024. год

М.П.



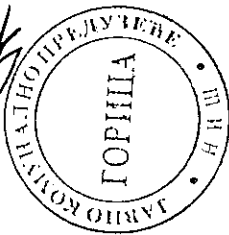
Овлашћено лице:

М.П. *Д. Савић*



Л. Савић

М.П.



Бр 1-105-5-10
25.01.2024

Образац 8

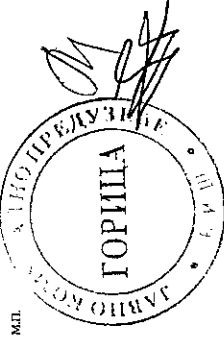
КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износи кредита	Гаранција државе Делте	Стање кредитне задужености на 31.12.2023. године* у привредној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2023. године* у динарима	Година поплаћивања кредита	Рок отплате без периода почев	Период почетка (Старе период)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата	План отплате по кредитној години								у динарима			
													Година прве отплате	Година друге отплате	Година треће отплате	Година четврте отплате	Година прве отплате	Година друге отплате	Година треће отплате	Година четврте отплате	Година прве отплате	Година друге отплате	Година треће отплате	Година четврте отплате
Донами кредитор	БАНКА ЈОШ ШТЕДИОНИЦА ОБЕРПРАФТ КРЕДИТ	РСД	10.000.000	Не	0	0	18.05.2023	18.05.2024			9,00%													
Страни кредитор																								
Укупно страни кредитор																								

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

* Подаци и дат трансакција за које се издати составља
25.01.2024 год.

Овлашћено лице:



[Handwritten signature]

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Организациска (текући рачун, благајна, девизни рачун,	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	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	
	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	
31.03.2023.	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	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	ПЛТНЕ КАРТИЦЕ	ПОШТАНСКА ШТЕДИОНИЦА	126.407,75	
Укупно у динарима				10.169,35	

Извештај о инвестицијама

У динарима

[illegible]

																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					</
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

[illegible]

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

[illegible]

[illegible]

25.01.2024

2024

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	4.733.076
од 3 месеца до 12 месеци	5.489.442	9.172.709	1.405.905	1.883.287
дуже од 12 месеци	634.900	799.804	8.821.234	5.170.093
УКУПНО:	17.511.582	10.556.288	13.834.767	11.786.456

* 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	15.032.381
од 3 месеца до 12 месеци		1.125.738		117.600
дуже од 12 месеци	61.834	58.186	58.186	
УКУПНО:	4.672.120	6.696.458	12.314.698	15.149.981

* 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*				4.000.000

* година за коју се извештај саставља

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

* Неопходно 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

25.01.2024.год.

М.П.

Овлашћено лице:



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ГОРИЦА"-НИШ
Бр. 1-105-5-14
25. 01. 2024
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 31.12.2023. год.

Ниш, јануар, 2024 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.

Програм о изменама Програма пословања ЈКП "Горица" Ниш за 2023 годину, број. 1-2256-2 од 16.11.2023.године а Скупштина Града Ниша дала је сагласност на исти Решењем бр.06-838/2023-22-02 од 29.11.2023. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01.- 31.12.2023. 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 41.265 хиљ. дин. а реализовано 29.501 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 327.504 хиљ. дин. а реализовано је 290.840 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 1.000 хиљ. дин, а остварено је 866 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 369.769 хиљ. дин, а реализовано је 321.236 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 25.000 хиљ. дин., а реализовано је 18.844 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 56.770 хиљ. дин., реализовано је 51.331 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 220.003 хиљ. дин., а реализовано је 193.862 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 39.385 хиљ. дин. а реализовано је 37.242 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 2.500 хиљ. дин. а остварено је 2.309 хиљ. дин. Одступање се јавља као последица обрачуна амортизације на туђим некретнинама, постројењима и опреми (капела).

АОП 1023 - Трошкови резервисања - планирано је 16.170 хиљ.дин. а реализовано је 10.320 хиљ. дин., 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 14.365 хиљ. дин. а реализовано је 12.384 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 374.193 хиљ дин., а реализовано је 326.292 хиљ. дин. Предходно је по свим овим АОП-има дато образложење зашто је дошло до одступања.

АОП 1026 - Пословни губитак, планирано је 4.424 хиљ. дин. а реализовано 5.056 хиљ. дин. До одступања је дошло јер су пословни расходи већи од пословних прихода.

АОП 1027 – Финансијски приходи – планирани је 1.000 хиљ. дин. а реализовани су 90 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 550 хиљ. дин., а реализовано је 70 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 500 хиљ. дин. а реализовано је 20 хиљ. дин. и односи се на плаћене камате за порез на додату вредност.

АОП 1036- Остали финансијски расходи - планирано је 50 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 реализовано је 20 хиљ. дин., 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 1039 – Приходи од усклађивања вредности фин. имовине – није планирано а реализовано је 43 хиљ. дин. Односи се на исправку вредности потраживања у току године.

АОП 1040 –Расходи од усклађивања вредности фин. имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха – планирано је 2.600 хиљ.дин. а реализовано је 1.684 хиљ. дин. Односи се на исправку вредности потраживања од купаца на крају године.

АОП 1041 - Остали приходи – Планирано је 9.500 хиљ. дин. а реализовано је 9.105 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 900 хиљ. дин. а реализовано је 249 хиљ. дин. Односе се на трошкове евапорационих губитака по основу складиштења горива код ЈКП „Медиана“ Ниш.

АОП 1043 – Укупни приходи – планирано је 380.269 хиљ.дин. а реализовано је 330.474 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 378.243 хиљ.дин. а реализовано је 328.295 хиљ. дин. До одступања је дошло због рационализације свих могућих трошкова.

АОП 1045 – Добитак пре опорезивања, планирано је 2.026 хиљ. дин. а реализовано је 2.179 хиљ. дин.

АОП 1055 -Нето добит је 292 хиљ. дин.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 0002 - Стална имовина - планирано је 191.708 хиљ.дин а укњижено је 180.180 хиљ.дин. До одступања је дошло због смањеног обима набавке опреме јер су средства преусмерена за друге приоритете.

АОП 0003 - Нематеријална имовина – планирано је 97 хиљ.дин. а није реализовано . 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 20.000 хиљ.дин, а остварено је 16.105 хиљ.дин. До негаивног одступања је дошло због мање набавке робе и материјала.

АОП 0038 - Потраживања по основу продаје - Односи се на потраживања од купаца. Планирано је 27.100 хиљ.дин а реализовано је 11.787 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 6.047 хиљ.дин. а реализовано је 8.205 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 19.150 хиљ.дин, а остварено је 5.101 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 4.843 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 43.014 хиљ. дин, а реализовани износ капитала је 43.659 хиљ.дин. До одступања је дошло због остварене добити на крају 2022 године , као и у овим кварталу .

АОП 0408 – Нераспоређени добитак - је 74.946 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 292 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 7.000 хиљ.дин, а остварено је 23.098 хиљ.дин. До одступања је дошло јер је у 2022.год било више резервисано за опремнине, тако да је у 2023. години резервисање умањено за незнатан износ. Резервисање се врши кумулативно на крају сваке текуће године.

АОП 0431 – Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе - планирано је 213.991 хиљ.дин, а остварено 160.854 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 40.000 хиљ.дин, а реализовано је 23.542 хиљ.дин. До негативног одступања је дошло због мање реализације око продаје уређених гробних места, и прекњижења на конто купаца и прихода.

АОП 0442 – Обавезе из пословања која се односе на обавезе према добављачима. Планирано је 16.960 хиљ. дин. а реализовано је 15.150 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 20.276 хиљ. дин, а реализовано је 18.057 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 126.755 хиљ.дин, а реализовано 104.105 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 354.599 хиљ.дин. а остварено је 318.163 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 334.337.хиљ. дин. а остварено је 331.489 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 1.000 хиљ. дин. а реализовано је 89 хиљ. дин.

АОП-3023-Одливи готовине из активности инвестирања- Планирано је 37.256 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 36.256 хиљ.дин. а реализовано 5.478 хиљ.дин. Образложење је већ дато у АОП-у-3023.

АОП 3029 –Прилив готовине из активности финансирања – Планирано је 10.000 хиљ. дин. а није остварено . Односи се на овердрафт кредит за текућу ликвидност који није коришћен у 2023.години.

АОП 3051 - Нето одлив готовине је разлика АОП 3049 и АОП 3048. Планирано је 15.994 хиљ. дин. а реализовано је 18.804 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 5.101 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 124.806 хиљ.дин. а реализовано је 109.701 хиљ.дин. У маси бруто I планирано је 172.762 хиљ.дин, а реализовано је 151.572 хиљ.дин. Бруто II је планирана 198.936 хиљ. дин. а реализовано је 174.558 хиљ.дин.

Код отпремнина је дошло до одступања. Планирано је 3.000. хиљ.дин, а реализовано је 1.514 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 1.200 хиљ. дин, а исплаћена 835 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 одређено време постоји одлив 1 радника због истека важења Уговора о раду. На крају четвртог кватала у радном односу на неодређено време је 101 радника што је узроковано одласком три радника у старосну пензију. Број радника на одређено бремене је 32 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.год.

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 ни реализовани у овом кварталу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Код средстава за посебне намене, имамо трошкове репрезентације у износу од 518.883 дин, а планирано је 500.000 динара. Трошкови рекламе и пропаганде планирани су у износу од 500.000 дин. а реализовани су у износу од 495.625 динара.

9. ДОБИТ

За исказану добит у износу од хиљ. дин. биће донешена Одлука надзорног одбора ЈКП "Горица" Ниш, о усвајању тромесечног извештаја о реализацији годишњег програма пословања за период од 01.01-31.12.2023.године.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

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

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У току 2023 године, планирани износ инвестиција за овај период износи 54.273 хиљ.дин, од тога реализоване инвестиције износе 11.674 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.

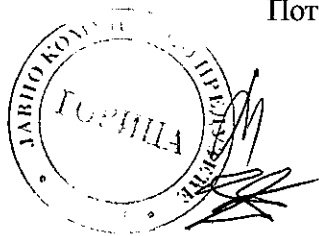
IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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.

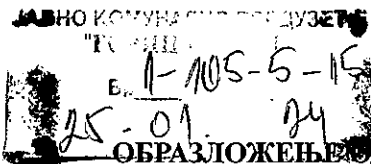
Извештај је израђен на основу тренутно евидентираних података у пословним књигама предузећа.

Датум 25. 01. 2024.год.

Потпис и печат



В. Станковић



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)

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.
- **У четвртном кварталу** је настављен позитиван тренд пословања. Приходи у овом кварталу су већи од расхода, тако да је остварен позитиван финансијски резултат.

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 25.01.2024. год.



За ЈКП "Горица" Ниш

[Handwritten signature]