

На основу члана 63 Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), Правилника о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 36/2016 и 131/2021), и члана 25 став 1 тачка 3 и 4 Статута ЈКП „Тржница“ Ниш, број 620-3/2017 од 03.03.2017.године, Надзорни одбор на својој 27 седници одржаној 29.01.2024.године, доноси

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ

„ТРЖНИЦА“

ОДЛУКУ

Број 038/2024-2
29.01.2024 год.

НИШ

1. УСВАЈА СЕ Извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП „Тржница“ Ниш, за четврти квартал 2023.године (01.01.–31.12.2023.године), број 084-001/2024 од 25.01.2024.године.
2. Саставни део Одлуке је Извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП „Тржница“ Ниш, за 2023.годину (01.01. - 31.12.2023.године), број 084-001/2024 од 25.01.2024.године.
3. Одлуку Надзорног одбора и Извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП „Тржница“ Ниш (01.01. – 31.12.2023.године), доставити Градској Управи за комуналне делатности и инспекцијске послове.

Образложење:

Законом о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019), у члану 63 прописана обавеза јавних предузећа за достављање тромесечних, односно кварталних извештаја надлежном министарству о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања.

Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 36/2016 и 131/2021), прописани су обрасци за достављање тромесечних извештаја. Истим Правилником у члану 3 прописано је да се обрасци тромесечних извештаја попуњавају почетком календарске године.

Упутством Министарства привреде о начину и роковима достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа од 22 фебруара 2022.године, прецизирано је да се обрасци тромесечних извештаја заједно са Одлуком Надзорног одбора о усвајању истих достављају надлежном органу јединице локалне самоуправе.

ЈКП „Тржница“ Ниш је за период (01.01. - 31.12.2023.године), сачинила Извештај на прописаним обрасцима и исказала добитак у износу од 521.000 динара и исти доставља Надзорном одбору на усвајање.

Из свега наведеног донета је одлука као из тачке 1 ове Одлуке.

Одлука је у складу са Законом,
Статутом ЈКП „Тржница“ Ниш и
другим позитивним прописима
тврди и оверава:
Милош Ђорђевић, координатор службе
за финансије и рачуноводство

Председник Надзорног одбора
др Бранимир Раићеловић



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

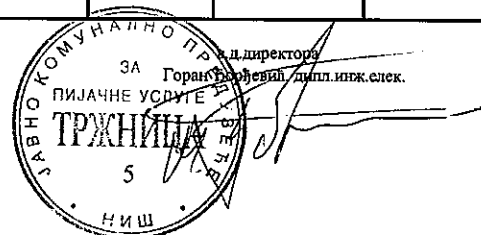
НИШ

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01.31.12.2023. године*		Промена реализације (реализација / план 31.12.2023.)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1006 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	227,176	311,531	311,531	236,858	76%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002					
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	154,720	223,611	223,611	158,200	71%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	154,720	223,611	223,611	158,200	71%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	61,638	87,920	87,920	60,466	69%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	10,818			18,192	
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	223,993	369,381	369,381	232,847	63%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	10,110	44,970	44,970	9,876	22%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	171,712	251,591	251,591	181,399	72%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	138,197	184,752	184,752	134,942	73%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	22,169	27,990	27,990	20,748	74%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11,346	18,849	18,849	23,709	136%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	11,408	13,000	13,000	14,169	109%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	10,865				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7,884	19,070	19,070	8,845	46%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	990	5,000	5,000	550	11%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11,024	35,750	35,750	18,008	50%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3,183				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		57,850	57,850		10%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	2,000	2,000	1,980	99%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧЕМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	0	2,000	2,000	1,980	99%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Е. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4,541	6,500	6,500	5,843	90%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧЕМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4,541	6,500	6,500	5,843	90%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Ж. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	З. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4,541	4,500	4,500	3,863	86%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕД ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	918	64,500	64,500	1,763	3%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕД ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1,362	500	500	956	191%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6,510	500	500		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	906	1,200	1,200	460	18%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	234,604	378,531	378,531	240,603	64%
	М. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	230,802	377,581	377,581	240,106	64%
	Н. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3,802	950	950	502	53%

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1044 - 1043) \geq 0$	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	1,017			19	
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					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$ $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	4,819	950	950	521	55%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2,652				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	955				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	57				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 \geq 1050 \geq 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	1,269	950	950	521	55%
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 - 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умњена (развољена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П.О.З.И.Ц.И.Ј.А.	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	31.12.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 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	1,082,601	1,232,200	1,232,200	1,092,222	89%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	497	1,200	1,200	892	74%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	497	1,200	1,200	892	74%
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. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1,082,104	1,231,000	1,231,000	1,091,330	89%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	718,571	828,000	828,000	711,496	86%
023	2. Постројења и опрема	0011	11,600	29,500	29,500	11,316	38%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	347,660	367,500	367,500	348,755	95%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	1,052	6,000	6,000	4,274	71%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	3,221			15,489	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, 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. 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, зависном и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависном 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 (хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	85,417	30,210	30,210	62,758	208%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2,358	3,600	3,600	1,998	56%
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0032	1,726	2,600	2,600	1,998	77%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	632	1,000	1,000		
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	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	22,226	21,500	21,500	23,721	110%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	22,226	21,500	21,500	23,721	110%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
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	1,290	3,310	3,310	5,785	175%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,180	1,000	1,000	3,242	324%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		2,200	2,200	2,433	111%
224	3. Потраживања по основу прелатених осталих пореза и доприноса	0047	110	110	110	110	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 амортизационој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	59,503	1,800	1,800	31,254	1736%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	40				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,168,018	1,262,410	1,262,410	1,154,980	91%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1,010,597	1,017,410	1,017,410	1,011,117	99%
30, осим 306	І. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	83,460	83,460	83,460	83,460	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	952,351	964,000	964,000	952,350	99%
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	6,298	950	950	5,550	584%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5,029			5,029	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,269	950	950	521	55%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	31,512	31,000	31,000	30,243	98%
350	1. Губитак ранијих година	0413	31,512	31,000	31,000	30,243	98%
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	74,045	87,790	87,790	57,135	65%
40	І. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14,045	15,000	15,000	12,135	81%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенофиције запослених	0417	14,045	15,000	15,000	12,135	81%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					

40, осм 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	60,000	51,560	51,560	45,000	87%
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	60,000	45,000	45,000	45,000	100%
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		6,560	6,560		
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), осм 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		21,230	21,230		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	22,545	22,000	22,000	22,545	102%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	60,831	135,210	135,210	64,183	47%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осм 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	2,631	60,000	60,000	17,219	29%
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 кредити од домаћих банака	0437	2,631	60,000	60,000	17,219	29%
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	1,864				
43, осм 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	13,352	10,000	10,000	7,706	77%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
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	11,999	10,000	10,000	7,706	77%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1,353				
44,45,46, осм 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	32,681	45,210	45,210	29,700	66%
44, 45 и 46 осм 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	15,157	26,210	26,210	15,495	59%
47,48 осм 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	16,620	19,000	19,000	14,205	75%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	904				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осм 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	10,303	20,000	20,000	9,558	48%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 04111) \geq 0$	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,168,018	1,262,410	1,262,410	1,154,980	91%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

в.д. директора
Горан Ђорђевић, дипл.инж.елек.



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године*

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна године Реализација	План за 01.01-31.12.2023. Текућа године	01.01-31.12.2023. године		Промена реализације (реализација / план 31.12.2023.)
				План	Реализација	
1	2			3	4	5
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	216,464	313,531	313,531	218,666	70%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	154,720	223,611	223,611	158,200	71%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004		2,000	2,000		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	61,744	87,920	87,920	60,466	69%
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	257,474	351,970	351,970	266,234	76%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	53,055	69,665	69,665	66,640	96%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	171,712	251,591	251,591	181,399	72%
4. Плаћене камате у земљи	3010	4,541	6,500	6,500	1,553	24%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	1,748				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	26,418	24,214	24,214	16,642	69%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	41,010	38,439	38,439	47,568	124%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	2,000	2,000	0	0%
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		2,000	2,000		0%
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	8,011	27,001	27,001	6,391	24%
1. Куповна акција и удела	3024					
2. Куповна нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	8,011	27,001	27,001	6,391	24%
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	8,011	25,001	25,001	6,391	26%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Прилив готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	31,000	30,000	30,000	30,000	100%
1. Увећање основног капитала	3030	21,000				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	30,000	30,000	30,000	30,000	100%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	4,541	14,700	14,700	4,290	29%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		3,500	3,500		0%
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	4,541	2,900	2,900	4,290	148%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043		8,200	8,200		0%
7. Финансијски линиинг	3044		100	100		0%
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	46,459	15,300	15,300	25,710	168%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	267,464	345,531	345,531	248,666	72%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	270,026	393,671	393,671	276,915	70%
Е. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					

Е. НЕТТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	21.562	48.140	48.140	28.249	59%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	62.063	49.940	49.940	59.503	119%
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	59.503	-1.800	-1.800	31.254	1736%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

в.д. Директора
Доран Ђорђевић, дипл.инж.елек.



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

НИШ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	План за 01.01-31.12.2023. године		Процент реализације (реализација/план 31.12.2023г.)
		Реализација	План	План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	96,876,325	129,511,152	129,511,152	97,783,968	76%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	138,197,325	184,752,000	184,752,000	134,941,746	73%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	160,365,960	212,741,932	212,741,932	155,385,421	73%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	144	129	129	123	95%
4.1.	- на неодређено време	143	124	124	122	98%
4.2.	- на одређено време	1	5	5	1	20%
5	Накнаде по уговору о делу		225,000	225,000	0	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу		1	1	0	0%
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	1,500,000	1,509,432	1,509,432	1,481,482	98%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	4,730,307	6,000,000	6,000,000	4,715,335	79%
20	Дневнице на службеном путу	62,810	300,000	300,000	108,422	36%
21	Накнаде трошкова на службеном путу Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3,296,196	1,600,000	1,600,000	1,520,639	95%
23	Број прималаца	10	4	4	4	100%
24	Јубиларне награде	1,201,010	600,000	600,000	540,382	90%
25	Број прималаца	15	8	8	8	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	5,060,592	9,500,000	9,500,000	270,987	3%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	239,166	22,014,150	22,014,150	11,866,465	54%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених		500,000	500,000		

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто



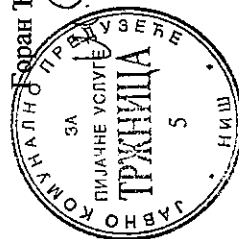
ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основна/остава/пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (радиван радног односа)
	Стање на дан 30.9.2023. године*	123	1	0
	Одлив кадрова			
1.	Пензија			
2.	Истек Уговора о раду	1		
3.	Смрт			
4.	Вишак запослених			
...				
	Пријем			
1.	Пријем у стални радни однос			
2.				
3.				
4.				
...				
	Стање на дан 31.12.2023. године**	Укупан број 122	Број жена 41	Број мушкараца 81
		Укупан број 11	Број жена 1	Број мушкараца 0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

в.д. Директора
Боран Ђорђевић, дипл.инж.елект.



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2023*

		План		Реализација	
		Бруто	Нето	Бруто	Нето
Запослени без пословолства	Најнижа појединачна зарада	68,269	50,028	67,555	49,527
	Највиша појединачна зарада	130,452	93,618	111,810	80,550
	Просечна зарада	107,435	77,483	91,616	66,394
Пословолство	Најнижа појединачна зарада	130,452	93,618	148,591	106,333
	Највиша појединачна зарада	189,485	135,000	148,591	106,333
	Просечна зарада	155,407	111,111	148,591	106,333

у динарима

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

В.Д. Директора
Горан Ђорђевић, дипл.инж.елек.



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Плати за 2023. годину (текућа година)							у динарима
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЗЛО)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из претходних 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 ЗЛО)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (пројекат)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из претходних 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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

В.Д. Директора
ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ
"ТРЖНИЦА"
5
НИШ

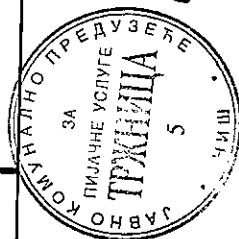
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-31.12.2023. године* План	Реализација	Процент реализације (реализација/план)
1.	Спољоресурси						
2.	Донације			120,000	120,000		100%
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спољоресурси	200,000	200,000	200,000	200,000		100%
5.	Репрезентација	500,000	448,804	500,000	500,000	484,349	97%
6.	Реклама и попуњавање	630,000	359,675	630,000	630,000		100%
7.	Остало						

Редни број	Спољоресурси		Донације		Хуманитарне активности	
	1	2	4	5	7	9
1	Приматац	Намена	Приматац	Намена	Приматац	Износ
2			"Чиста земља"			
3			"Прех-техн школа"			
4			"Гимн. Бора Станковић"			
5			"Т. Деум"			
6						

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



В.Д. Директора



Appendix

084-001121-5
202 год.

三

[illegible]

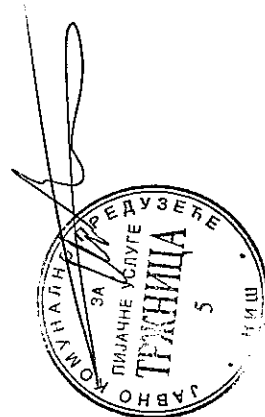
Последњи дан тримесечја за који се извештај саставља



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	ЛОП	Врста средства (текући рачун, текућа, дејавни рачун, акредитив)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	Текући рачун	Директна банка		
	068	Текући рачун	Поштанска штед.		40.000
	068	Текући рачун	Ингеса банка		4.995
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		36.583
	068	Текући рачун	АИК		797.251
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		57.236.991
	068	Благајна			34.930
31.03.2023.	Укупно динарима				1.352.380
	068	Текући рачун	Директна Банка		59.803.150
	068	Текући рачун	Поштанска штед.		40.000
	068	Текући рачун	Ингеса банка		4.995
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		50.771
	068	Текући рачун	АИК		792.244
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		52.200.458
30.06.2023.	068	Благајна			34.930
	Укупно динарима				
	068	Текући рачун	Директна банка		53.125.598
	068	Текући рачун	Поштанска штед.		40.000
	068	Текући рачун	Ингеса банка		4.995
30.06.2023.	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		50.891
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		5.172.235

	068	Текући рачун	АИК		44,520,949
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		34,930
	068	Благајна			
30.09.2023.	Укупно динарима				49,824,000
	068	Текући рачун	Директна банка		40,000
	068	Текући рачун	Поштанска штед.		4,995
	068	Текући рачун	Ингеса банка		49,768
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		2,856,166
	068	Текући рачун	АИК		38,378,141
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		34,930
	068	Благајна			
	Укупно динарима				41,534,000
	068	Текући рачун	Директна банка		40,000
31.12.2023	068	Текући рачун	Поштанска штед.		4,995
	068	Текући рачун	Ингеса банка		51,456
	068	Текући рачун	ОТП БАНКА		10,599,216
	068	Текући рачун	АИК		20,523,403
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		34,930
	068	Благајна			
	Укупно динарима				31,254,000



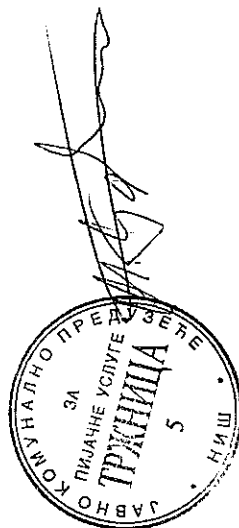
Извештај о инвестицијама

у динарима

Р. бр.	Назив инвестиционог пројекта	Година буџета финансирања инвестиционог пројекта	Година изградње инвестиционог пројекта	Укупна изградња пројекта	Реализовано изградње до 31.12.2023.	План 2023+ година									
						План 31.01	Реализација 31.01	План 30.05	Реализација 30.05	План 01.01-30.09	Реализација 01.01-30.09	План 01.10-31.12	Реализација 01.10-31.12	План 31.12	Реализација 31.12
1.	Игралишна Кангашама пијаци	2021	2022	30,000,000.00	435,000.00			30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00	
2.	Реконструкција пијаци "Криве Ливаде"	2021	2022	10,000,000.00	0.00										
3.	Игралишна настрешница на пијаци "Криве Ливаде"	2021	2022	90,000,000.00	2,081,100.00										
4.	Игралишна и опрема пијаци Пантелеј		2023	10,000,000.00	210,000.00										
5.	Игралишна, опремање и реконструкција пијаци	2023	2023	110,000,000.00	0.00			110,000,000.00	5,648,111.00	110,000,000.00	5,648,111.00	110,000,000.00	20,301,499.00		
	Укупно инвестиције			140,000,000.00	2,726,100.00	140,000,000.00	5,648,111.00	140,000,000.00	5,648,111.00	140,000,000.00	5,648,111.00	140,000,000.00	20,301,499.00	20,301,499.00	

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља



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	1,250,000	1,370,000	1,385,000	1,357,000
од 3 месеца до 12 месеци	8,562,000	8,603,000	9,436,000	9,254,111
дуже од 12 месеци	12,588,000	12,649,000	14,128,000	13,287,444
УКУПНО:	22,400,000	22,622,000	24,949,000	23,898,555

* 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	9,507,417	5,188,900	7,177,067	8,654,000
од 3 месеца до 12 месеци	14,178,781	20,526,447	12,228,048	27,520,000
дуже од 12 месеци	45,000,000	45,000,000	41,250,000	30,000,000
УКУПНО:	68,686,198	70,715,347	60,655,115	66,174,000

* 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	15,395,455	26	4,991,820

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
"Бифтек" Ниш - тужени - ЈКП "Тржница" Тужилац (Очекујемо позитиван исход спора)	11,276,732.00
Раде Сојкић - тужени - ЈКП "Тржница" Тужилац (Очекујемо позитиван исход спора)	1,891,197.00
"Тврђава" - лекарска радња (Очекујемо позитиван исход спора)	1,832,526.00
Недељко Лукић (Очекујемо позитиван исход спора)	230,000.00
Илић Мирко (Очекујемо позитиван исход спора)	90,000.00
Милутин Ђинових (Очекујемо позитиван исход спора)	75,000.00



Образац 12

ЈКП "Тржница" Ниш

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

За период од 01.01. – 31.12.2023.године

Ниш, 23.01.2024.год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП "Тржница" Ниш

Седиште: Ниш, Буле Динић 4

Претежна делатност: 4789 - Трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама

Матични број: 07174306

ПИБ: 100668541

Надлежно министарство: Градска управа Града Ниша - Градска управа за комуналне делатности и инспекцијске послове.

ЈКП "Тржница" Ниш бави се пружањем пијачних услуга и то:
издавањем пијачних тезги за продају пољопривредних производа и робе широке потрошње,
одржавањем пијаца на свим пијачним просторима у граду,
издавањем обележених продајних места,
издавањем магацинског простора,
издавањем пословног простора,
издавањем пијачног простора за постављање мањих монтажних објеката.

Годишњи програм пословања за 2023. бр. 398/2022-1 од 28.11.2022 године усвојен је на седници Скупштине Града Ниша одржаној 22.12.2022. године на којој је донето Решење бр.1396-9/2022-03 којим се даје сагласност на исти. Програм о изменама програма пословања за 2023. бр. 232/2023-1 од 03.11.2023. усвојен на седници Скупштине Града Ниша одржаној 26.12.2023. године на којој је донето Решење бр.06-956/2023-10-02 којим се даје сагласност на исти.

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

II Образложење пословања

ЈКП "Тржница" Ниш је у IV кварталу 2023. год. пословала у складу са Програмом пословања за 2023. год. водећи рачуна о степену усклађености планираних и реализованих активности. У овом периоду исказан је позитиван резултат, нето добитак у износу од 521.000 динара.

1. Биланс успеха

Биланс успеха приказује процену остварених прихода и расхода за 2023. годину са упоредним прегледом планираних величина. Укупни приходи остварени су реализацијом планираних услуга предвиђених Програмом пословања као и обављањем редовних задатака у оквиру наше делатности којима се предузеће бави.

У структури укупних прихода пословни приходи имају највеће учешће од 98.7%, а чине их приходи од наплате закупа тезги и закупа локала.

Приходи од наплате тезги остварени су у износу од 158.200.000 дин. са месечним просеком око 13.2 милиона динара и учешћем од 65.8% у укупним приходима.

Приходи од закупа локала износе 60.466.000 динара и учествују са 25.2% у укупним приходима.

Остали приходи учествују са 0,7% у укупним приходима и износе 1.770.000 динара.

Чине их приходи од смањења обавеза из ранијег периода по основу општег рока застарелости од 10 година за таксу од 8% за развој Фонда за пољопривреду, приходи од судских такси и утужених купаца, приходи остварени од префактурисаних трошкова за изношење смећа, приходи по основу продаје основних средстава, остали непоменути приходи, приходи из ранијих година.

У структури укупних расхода највеће учешће од 97% имају пословни расходи који се углавном односе на исплаћену масу бруто 2 зарада остале пословне расходе неопходне за текуће пословање. Бруто 2 зараде запослених износе 155.385.000 дин. и у укупним трошковима учествују са 64,74%.

Исплаћене бруто зараде у 2023. год. са припадајућим порезом и доприносима мање су за 27% од планираних.

Финсијски расходи углавном се односе на камате за коришћење дозвољеног минуса и камате према добављачима (5.843.000 дин.) и у односу на план су мањи за 10%.

Остали расходи 1.416.000 дин. се углавном односе на расходе из ранијих година и на расходе по основу директног отписа потраживања, усклађивања потраживања из ранијег периода као и издатке за спортске и културне намене).

2. Биланс стања

Биланс стања (образац 1А) показује стање активе и пасиве у четвртом кварталу 2023. год. Вредност укупне активе и пасиве у Билансу стања је 1.154.980.000 дин.

Активу чине:

-стална имовина (1.092.222.000) и

-обртна имовина (62.758.000)

Структуру пасиве чине:

-капитал предузећа (1.011.117.000)

-дугорочна резервисања и обавезе (57.135.000)

-одложене пореске обавезе (22.545.000)

-краткорочне обавезе (64.183.000)

3.Извештај о токовима готовине

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

Приливи из пословних активности односе се на прилив средстава од наплате закупа тезги, локала и фактурисаних камата из редовног пословања и износе 218.666 хиљада динара.

Одливе готовине из пословних активности чине исплаћене зараде и накнаде зарада запослених, исплате по основу обавеза добављачима, плаћене камате и одливи по основу јавних прихода (266.234 хиљада динара).

Прилива готовине из активности инвестирања није било у посматраном периоду.

Одливи готовине из активности инвестирања односе се на куповину опреме, алата, ситног инвентара, ЛЗС опреме и одржавање софтвера. Исти износе 6.391 хиљада дин.

Приливи готовине из активности финансирања односе се на добијена средства по основу краткорочног кредита.

Одливи готовине из активности финансирања односе се на плаћене камате (4.290 хиљада дин.) по краткорочном и дугорочном кредиту.

Готовина на почетку периода износи 59.503 хиљаде динара, а стање готовине на крају периода је 31.254 хиљаде динара.

4. Трошкови запослених

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

Исплаћене Бруто 2 зараде мање су од планираних за 24.5%.

Реализована нето зарада у овом периоду износи 97.783.967 динара.

Укупан број радника на дан 31.12.2023. год. је 123.

Накнаде Надзорног одбора исплаћиване су по планираним износима.

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

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

5. Динамика запослених

Кретање запослених исказан је у обрасцу 3.

Програмом пословања планирано је 129 запослених док број запослених по кадровској евиденцији износи 123, од чега је 122 запослених по уговору на неодређено време и 1 на одређено време.

6. Распон планираних и исплаћених зарада у периоду од 01.01. до 31.12.2023. год.

Најнижа реализована нето зарада запосленог износи 49.527,00 дин. Највиша реализована нето зарада запосленог је 80.550,00 дин.

Најнижа реализована нето зарада пословодства износи 106.333,00 дин., а највиша реализована нето зарада пословодства је 106.333,00 дин.

7. Приходи из Буџета

Тржница није корисник субвенција те из тог разлога исте нису планиране за 2023. годину (образак 5).

8. Средства за посебне намене

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

Упосматраном периоду реализоване су донације у висини од 120.000 динара. Спортске активности за посматрани период износе 200.000,00 динара. Трошкови репрезентације износе 484.349,00 дин. трошкова. Реализована средства за рекламу и пропаганду (630.000).

9. Расподела остварене добити /покриће губитка

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

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

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

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

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

У 2022. години исказан је нето добит у износу од 1.268.865,00 дин.

10. Кредитна задуженост

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

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

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2023. год. по основу дозвољеног прекорачења по текућем рачуну износи 17.218.694,00 динара.

11. Готовински еквиваленти

Стање готовине на крају четвртог квартала 2023. године, на текућим рачунима пословних банака Тржнице износи 31.254,00 динара.

Подаци су исказани у обрасцу 9.

12. Извештај о инвестицијама

Инвестициона улагања у четвртом кварталу 2023. год. су 20.301.499,00 динара.

13. Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживња од закупа тезги и локала изnose 23.898.555 дин. док су неизмирене обавезе према добављачима 8.654.000 дин.

Укупан износ потраживања према ЈКП „Тржница“ Ниш као тужене стране у споровима је 4.991.820,00 дин., с тим што је износ варијабилан јер предметни спорови нису завршени те постоји могућност смањења износа у погледу судских такси, награде и накнаде адвоката и самих износа плаћања по одлуци суда.

III Закључна разматрања и напомене

Из свега напред наведеног може се закључити да је пословање нашег предузећа стабилно и да је у складу са Програмом пословања за 2023. годину.



Овлашћено лице

Образложење одступања

Пословање ЈКП „Тржница „ Ниш у складу је са Програмом пословања за 2023. годину. У Билансу успеха исказан је позитиван пословни резултат, добитак пре опорезивања у износу 521.000 динара. (Образац 1). Финансијским планом предвиђен је добитак од 950.000 динара.

	План (01.01.-31.12.2023.)	Реализација (01.01.-31.12.2023.)	Индекс
Укупни приходи	378.531.000	240.627.000	64
Укупни расходи	377.581.000	240.106.000	64
Добитак	950.000.	521.000	

Реалне потребе предузећа су основ за несметано и рационално пословање. При томе се имало у виду да планиране позиције буду репер за реализацију.

У четвртом кварталу 2023. године план прихода остварен је са 64 % и расхода са 64%.

Приходи од закупа тезги и локала мањи су за 31% од планираних.

Финансијски приход нису остварени, а остали приходи износе 1,8 милиона динара.

Што се тиче расхода, пословни расходи мањи су за 27% , а разлог су мање исплаћене зараде у односу на планиране за 27%.

Исплаћене бруто зараде запослених са доприносима на терет запосленог (Б1), износе 134.942.000 дин., а зараде са доприносима на терет послодавца 155.385.713 дин. (Б2) и исте одступају за 27% од планираних.

Финансијски расходи су расходи који се односе на камате по кредитима (дозвољени минус код ОТП банке и дугорочни кредит код АИК банке), као и камате према добављачима и мањи су за 10% од планираних расхода.

Остали расходи исказани су у минималној вредности.

Биланс стања показује стање и промене имовине, обавеза и капитала предузећа на дан 31.12.2023. године. (Образац 1А).

Вредност активе и пасиве износи 1.154.980.000 дин. Процењене вредности активе и пасиве чине 91% планираних.

Вредност ненаплаћених потраживања је за 10% већа од планираних.

Вредности неизмирених обавеза према добављачима смањене су у односу на план за 23% мање и исте се извршавају у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза и финансијских могућностима предузећа .

Дугорочне обавезе од 45.000.000 динара односе се на преостали део дуга по дугорочном кредиту код АИК банке на рок од пет година.

Краткорочне обавезе односе се на коришћење дозвољеног минуса и позајмице.

Исте су мање за 53%.

Прилив и одлив активности по Извештају о токовима готовине, у обрасцу 1 Б, уско је повезан са Билансом стања и Билансом успеха у којима су исказани тражени подаци.

У обрасцу 2 “ Трошкови запослених” исказани су трошкови зарада запослених, број запослених на дан

31.12.2023. године, накнаде надзорном одбору, јубиларне награде, отпремнине, као и сви остали трошкови запосленима.

У извештајном периоду планирани број запослених у складу је са важећим законским прописима и исти износи 129. По кадровској евиденцији на дан 31.12.2023. године исти износи 123 запослена од чега 122 ради по уговору на неодређено време и 1. на одређено време што чини 95% плана.
У посматраном периоду један од запослених отишао је у пензију.

На дан 31.12.2023. године стање кредитне задужености предузећа односи се на дугорочни кредит за инвестиције узет крајем 2021. године, на 5 година са грејс периодом од 12 месеци (60.000.000 дин.) и дозвољени минус (17.218.694,00 дин.).

У обрасцу "Средства за посебне намене" исказане позиције односе се на репрезентацију, трошкове рекламе и пропаганде, издатке за спортске и културне активности.



Овлашћено лице

Прилог 1