

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2022. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	62.407	67.319	53.000	49.425	91%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	13.663	13.944	13.000	10.243	79%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	13.663	13.944	13.000	10.243	79%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
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	48.744	53.375	40.000	38.182	95%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	62.200	67.603	46.409	43.901	95%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	5.640	9.035	4.800	4.268	89%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	31.480	34.567	26.247	25.149	96%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23.668	25.735	19.343	19.311	100%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3.941	4.331	3.255	3.119	96%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.871	4.501	3.649	2.719	75%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.584	2.000	0	0	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16.541	17.650	11.300	11.528	102%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.535	40	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.420	4.311	4.062	2.956	73%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	207		6.591	4.524	69%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		284			
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	21	20	6	18	300%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	17				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	4				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		20	6	18	300%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	16	22	5	22	440%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	16				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		22	5	22	440%
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	5		1		0%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		2		4	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		50	0	0	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	75	50	0	0	
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	442	432	40	259	648%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	584	120	50	82	164%
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	62.870	67.821	53.046	48.702	92%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	62.875	67.795	46.464	44.005	95%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		26	6.582	4.697	71%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	5				
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	542				
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				110	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	537	26	6.582	4.587	70%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					

С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	330	4	0		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	267				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ъ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	474	22	6.582	4.587	70%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањени (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2022. године*

Образац Ia.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022*)
					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	51.603	47.915	50.715	52.198	103%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	16	69	69	16	23%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	16	69	69	16	23%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	51.569	47.828	50.628	52.164	103%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	35.182	32.486	34.886	35.182	101%
023	2. Постројења и опрема	0011	1.538	493	893	2.133	239%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	14.849	14.849	14.849	14.849	100%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
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	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	18	18	18	18	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	18	18	18	18	100%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијскалагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	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	1.083	905	905	1.173	130%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	2.680	5.939	3.439	4.313	125%
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	20	48	48	19	40%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032					
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	20	48	48	19	40%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2.037	2.400	1.700	1.926	113%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.037	2.400	1.700	1.926	113%
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	174	345	345	236	68%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	33	345	345	236	68%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	141	0	0	0	
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	247	3.000	1.200	2.028	169%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	202	146	146	104	71%
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	55.366	54.759	55.059	57.684	105%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	16.218	17.632	17.610	20.805	118%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	66	66	66	66	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	16.152	17.566	17.544	20.739	118%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	15.678	17.544	17.444	16.152	93%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	474	22	100	4.587	4587%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	37.033	29.942	30.467	35.627	117%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.809	50	575	402	70%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	1.809	50	575	402	70%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	35.224	29.892	29.892	35.225	118%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	29.891	29.892	29.892	29.892	100%
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	5.333	0	0	5.333	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		26	26	89	342%
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.115	7.159	6.956	1.163	17%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	69	57	57	0	0%
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		57	57	0	0%
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	69				
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	72	32	32	0	0%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.219	1.000	797	302	38%
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	1.219	1.000	797	302	38%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	737	737	737	861	117%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		32	32	0	0%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	737	705	705	861	122%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	18	5.333	5.333	0	0%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	55.366	54.759	55.059	57.684	105%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2022. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2022. Текућа година	01.01-30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)						
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	83.321	84.621	63.600	57.944	91%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	83.151	84.521	63.600	54.224	85%
3. Примљене камате из пословних активности	3003					
4. Остали приливи из редовног пословања	3004	17			18	
5. Остали приливи из редовног пословања	3005	153	100		3.702	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)						
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	82.137	83.017	58.097	53.451	95%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	29.039	39.000	24.200	21.295	88%
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3008					
4. Плаћене камате у земљи	3009	31.445	33.417	26.247	26.186	100%
5. Плаћене камате у иностранству	3010	16			2	
6. Порез на добитак	3011					
7. Порез на добитак	3012	540	600	450	221	49%
8. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	21.097	10.000	7.200	7.747	108%
9. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.184	1.604	5.503	2.493	45%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
1. Продаја акција и удела	3017	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3018					
3. Остали финансијски пласмани	3019					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3020					
5. Примљене дивиденде	3021					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)						
1. Куповина акција и удела	3022					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3023	0	600	600	714	119%
3. Остали финансијски пласмани	3024					
4. Остали финансијски пласмани	3025				714	
5. Остали финансијски пласмани	3026		600	600	0	0%
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		600	600	714	119%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)						
1. Увећање основног капитала	3029	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3030					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3031					
4. Краткорочни кредити у земљи	3032					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3033					
6. Остале дугорочне обавезе	3034					
7. Остале краткорочне обавезе	3035					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)						
1. Откуп сопствених акција и удела	3036					
2. Дугорочни кредити у земљи	3037	1.766	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3038					
4. Краткорочни кредити у земљи	3039					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3040					
6. Остале обавезе	3041					
7. Финансијски лизинг	3042					
8. Исплаћене дивиденде	3043					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3044		0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3045	1.766				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3046	83.321	84.621	63.600	57.944	91%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3047	83.903	83.617	58.697	56.165	96%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3048		1.004	4.903	1.779	36%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3049	582				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3050	826	1.996	1.996	249	12%

З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	5				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	249	3.000	6.899	2.028	29%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

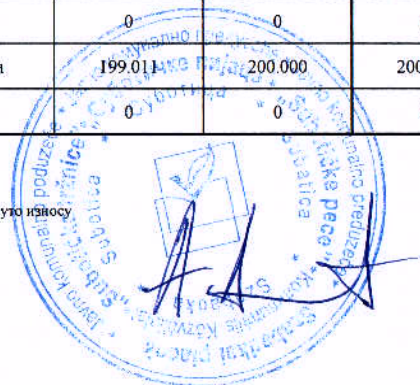
у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01-30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	17.018.730	18.501.616	13.905.657	13.901.388	100%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	23.649.764	25.735.315	19.343.491	19.311.191	100%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	27.593.491	30.065.993	22.598.492	22.429.948	99%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	21	21	21	21	100%
4.1.	- на неодређено време	16	16	16	15	94%
4.2.	- на одређено време	5	5	5	6	120%
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.470.126	1.509.434	1.132.073	1.125.000	99%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	571.876	750.000	500.000	496.760	99%
20	Дневнице на службеном путу	2.389	100.000	75.000	5.109	7%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	26.411	100.000	75.000	0	0%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	300.084	1.200.000	1.200.000	1.185.750	99%
23	Број прималаца	1	3	3	3	100%
24	Јубиларне награде	615.107	240.000	240.000	221.285	92%
25	Број прималаца	3	1	1	1	100%
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	
27	Помоћ радницима и породици радника	39.427	100.000	75.000	31.809	42%
27a	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	961.846	1.021.778	1.021.778	959.852	94%
28	Стипендије	0	0	0	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	199.011	200.000	200.000	99.746	50%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	0	0	

* 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 износу



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време		Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)				
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 31.12.2021. године*	16			5					
	Одлив кадрова	2			1		0			
1.	Одлазак у пензију	2			1					
2.										
3.										
4.										
...										
	Пријем	0			2		0			
1.	Попуна упражњеног радног места				2					
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 30.09.2022. године**	14	6	8	6	0	6	0	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2022. годину
(текућа година)

Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	План за 2022. годину (текућа година)			Износ неутрошених средстава из ранијих година
			01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	
Текуће субвенције за сајам привреде у Суботини	4511	ЈЛС	0	0	0	
Текуће субвенције ЈКП Суботичке тјаче за одржавање чистоће на тјачама	451191	ЈЛС	1.400.000	3.000.000	3.000.000	4.500.000
Капиталне субвенције за набавку раскладних витрина на тјачама	451291	ЈЛС	600.000	600.000	600.000	600.000
УКУПНО:			2.000.000	3.600.000	3.600.000	5.100.000

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћена средства

Реализација за период 01.01.-30.09.2022. године*

Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Текуће субвенције за сајам привреде у Суботини	4511	ЈЛС	0	0	0	0	0
Текуће субвенције ЈКП Суботичке тјаче за одржавање чистоће на тјачама	451191	ЈЛС	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0	0
Капиталне субвенције за набавку раскладних витрина на тјачама	451291	ЈЛС	600.000	600.000	600.000	0	0
УКУПНО:			3.600.000	3.600.000	3.600.000	0	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћена средства
* постепени дан тромесеуја за који се извештај саставља



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01.-31.12.2021. Претходна година		План за 01.01.-31.12.2022. Текућа година		01.01. - 30.09.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2022**)
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0	
2.	Донације	0	0	0	0	0	0	
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0	
4.	Спортеке активности	0	0	0	0	0	0	
5.	Репрезентација	160.000	107.072	160.000		120.000	63.248	53%
6.	Реклама и пропаганда	300.000	299.667	300.000		225.000	25.000	11%
7.	Остало	0	0	0	0	0	0	

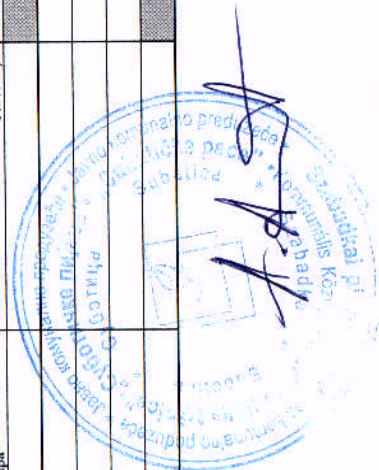
Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Примацац	2 Намена	3 Износ	4 Примацац	5 Намена	6 Износ	7 Примацац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									



* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средства (текући рачун, банкарска депозитна рачун, кредитив...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021. (претходна година)	068	Текући рачун	Банка Ингесса	28.430,14	28.430,14
	068	Текући рачун	Управа за трезор	1.111,51	1.111,51
	068	Текући рачун	Поштанска штедница	65.284,97	65.284,97
	068	Текући рачун	Unicredit	24.443,30	24.443,30
	068	Прелазни рачун пазара	Прелазни рачун пазара	129.295,00	129.295,00
		Укупно у динарима			248.564,92
31.03.2022.	068	Текући рачун	Банка Ингесса	47.887,45	47.887,45
	068	Текући рачун	Управа за трезор	1.095,71	1.095,71
	068	Текући рачун	Поштанска штедница	552.680,35	552.680,35
	068	Прелазни рачун пазара	Прелазни рачун пазара	0,00	0,00
		Укупно у динарима			601.663,51
30.06.2022.	068	Текући рачун	Банка Ингесса	15.236,97	15.236,97
	068	Текући рачун	Управа за трезор	3.499,91	3.499,91
	068	Текући рачун	Поштанска штедница	1.986.330,47	1.986.330,47
	068	Прелазни рачун пазара	Прелазни рачун пазара	10.049,01	10.049,01
		Укупно у динарима			2.015.116,36
30.09.2022.	068	Текући рачун	Банка Ингесса	298.934,73	298.934,73
	068	Текући рачун	Управа за трезор	3.385,11	3.385,11
	068	Текући рачун	Поштанска штедница	1.606.145,66	1.606.145,66
	068	Прелазни рачун пазара	Прелазни рачун пазара	119.176,00	119.176,00
		Укупно у динарима			2.027.641,50
31.12.2022.	068				
	068				
	068				
		Укупно у динарима			



Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021*	План 2022 ** година								
						Структура финансирања	План 01.01-31.03	Реализација 01.01-31.03	План 01.01-30.06	Реализација 01.01-30.06	План 01.01-30.09	Реализација 01.01-30.09	План 01.01-31.12	Реализација 01.01-31.12
						Позајмљена средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Средства буџета	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
						Остало	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Сопствена средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						Укупно	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
						Укупно инвестиције	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља



ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	2.381.917	1.899.219	1.926.293	
од 3 месеца до 12 месеци	270.298	675.312	766.205	
дуже од 12 месеци	0			
УКУПНО:	2.652.215	2.574.531	2.692.498	

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2022. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	1.584.039	1.839.410	1.183.749	
од 3 месеца до 12 месеци	621.120	0	0	
дуже од 12 месеци	0	0	0	
УКУПНО:	2.205.158	1.839.410	1.183.749	

* 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 2022*	0	0	0	0

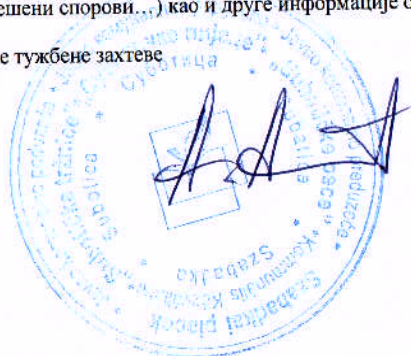
* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

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

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



ЈКП Суботичке пијаце

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

За период од 01.01.2022. до 30.09.2022.

Суботица, октобар 2022.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Матични број: 08711585

ПИБ: 100838380

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Делатности јавног предузећа су:

ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица основано је као јавно комунално предузеће, Одлуком СО Суботица, 26.09.2000. године, са задатком да управља и организује рад и развој зелених пијаца у граду. Рад је почео 01.01.2001. године, са око 750 продајних јединица. Током задњих година број продајних јединица је повећан на ниво од преко 971 продајних јединица. Предузеће газдује са 859 тезги и продајних места и са 112 пословних простора.

Комунална функција сврстава пијачну делатност у ред делатности од посебног значаја за нормално и несметано функционисање града. Пијаце су организована места за снабдевање становништва са свежим животним намирницама и другим прехранбеним и непрехранбеним производима, те као таква представљају саставни и неодвојиви део комуналне инфраструктуре.

Годишњи програм пословања:

Програм пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2022. годину усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 30.12.2021., са донетим Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Суботичке пијаце од 20.01.2022. број I-00-022-34/2022 на 18. седници Скупштине града Суботице, као и Прва измена Програма пословања ЈКП „Суботичке пијаце“ за 2022. годину са донетим Решењем број I-00-022-428/2022 од 06.10.2022. на 27. седници Скупштине града Суботице;

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у посматраном периоду своје пословање обављало у оквиру планираних вредности.

Напомињемо тенденцију непрестаног смањења броја купаца на пијацама, за шта се очекује да ће се наставити у наредном периоду услед примене Закона о фискализацији.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 91%) у износу од 48.425 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1005 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом 10.243 хиљада динара (реализација 79%, односно номинално 2.757 хиљада динара мање у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од пијачарине, као и приходи од Сајма привреде.

Мања реализација је настала из разлога што је смањен приход од пијачарине због смањеног броја закупаца, као и из разлога што није организован Сајам привреде.

-АОП 1011 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица у износу од 38.182 хиљада динара (реализација 95% у односу на план).

АОП 1027 Финансијске приходе у износу од 18 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит.

Ови приходи су планирани на нивоу од 6 хиљада динара, а већа реализација за 12 хиљада динара је настала услед већег нивоа новчаних средстава на текућим рачунима него што је планирано, те је по том основу остварена већа камата на депозит по виђењу.

АОП 1041 Остали приходи су реализовани на нивоу од 259 хиљада динара иако су планирани на минималном нивоу од 40 хиљада динара. У ове приходе спадају ванредни и остали приходи и као такви, они су по природи непредвидиви и тешко их је тачно проценити. У овом случају приходи су настали од накнаде штете од осигуравајућих организација, приходи од продаје секундарне сировине, као и приходи од наплаћених судских трошкова у процесу принудне наплате потраживања.

Образложење за пословне, финансијске и остале расходе

АОП 1013 Пословне расходе у износу од 43.901 хиљада динара (реализација 95%) чине:

АОП 1015 трошкови материјала, горива и енергије у износу од 4.268 хиљада динара (реализација од 89%). Ови трошкови су реализовани за 532 хиљаде динара мање у односу на план, услед рационалне потрошње материјала за поправке и одржавање у сопственој режији, као и због рационализације потрошње горива и енергије.

АОП 1016 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 25.149 хиљада динара састоје се од: трошкова зарада, трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца, накнаде за управни и надзорни одбор, остали лични расходи, солидарна помоћ запосленима, превоз радника на посао и са посла, трошкови службеног пута, трошкови путарине (реализација 96%).

АОП 1022 трошкови производних услуга у износу од 11.528 чине: трошкови транспортних и ПТТ услуге, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација,

заштита на раду. Реализација (102%). Ови трошкови су реализовани за 228 хиљада динара више у односу на план, услед повећаних трошкова чишћења и одржавања пијаца. Напомињемо да ови трошкови неће прекорачити планиран ниво на годишњем нивоу. АОП 1024 нематеријални трошкови у износу од 2.956 хиљада динара (реализација 73%) чине: трошкови здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превођења, трошкови репрезентације, трошкови премије осигурања, трошкови пореза и платног промета, трошкови огласа, претплате на часописе и трошкови таксе. Ови трошкови су остварени у мањем износу номинално за 1.106 хиљада динара, због рационализације трошкова.

АОП 1032 Финансијски расходи у износу од 22 хиљаде динара (440% у односу на план) чине:

-расходи од камата по финансијском лизингу за једно теретно возило у износу од 2 хиљаде дин.

-остали финансијски расходи се односе на накнаду за реализацију кредита у износу од 20 хиљада дин. Реализација износи 440% пошто је планиран значајно мањи износ.

АОП 1042 Остали расходи у износу од 82 хиљада динара у односу на планираних 50 хиљада динара (реализација **164%**) чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем.

Добит је остварена у износу од 4.697 хиљада динара што чини 71% планираног износа.

Остварена добит је мања јер су приходи реализовани у мањем обиму него што су рационализовани трошкови.

2. БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА у укупном износу 57.684 хиљада динара (реализација **105%**):

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 52.198 хиљада динара (реализација **103%**), а састоји се од:

-софтвера 16 хиљада динара.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 52.164 хиљаде динара (реализација 103%).

-хартије од вредности 18 хиљада динара (реализација **100%**)

АОП 0029 одложена пореска средстава у износу од 1.173 хиљада динара (реализација **130%**). Већа реализација у износу од 268 хиљада динара је настала због немогућности тачног планирања, пошто ови порези настају након сачињавања годишњег финансијског извештаја.

АОП 0030 обртна имовина 4.313 хиљаде динара (реализација 125%). Већа реализација је настала највећим делом због повећаног потраживања по основу продаје у односу на план (реализација 113%).

Овај АОП се састоји од:

-залиха и датих аванса 19 хиљада динара

-потраживања по основу продаје 1.926 хиљада динара

-остала потраживања 236 хиљада динара

-готовина 2.028 хиљада динара

-краткорочна активна временска разграничења 104 хиљаде динара.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 57.684 хиљада динара (реализација **105%**):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 20.805 хиљада динара (реализација **118%**) што се састоји од:

-основног капитала 66 хиљада динара (реализација **100%**)

- нераспоређеног добитка 20.739 хиљада динара (реализација **118%**)

АОП 0415 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 35.627 хиљада динара (реализација **117%**) и састоје се од:

- дугорочних резервисања у износу од 402 хиљада динара у односу на планираних 575 (реализација 70%). Мања реализација је настала из разлога што ће коначан износ резервисања за отпремнине бити дефинисан на крају послобне године,

АОП 0421 - дугорочних обавеза које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљада динара (пијачна хала „Зеленац“).

АОП 427 Остале дугорочне обавезе, а представљају износ средстава добијених од Града Суботица за пројектно-техничку документацију за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора, и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце у износу од 5.333 хиљада динара.

АОП 0431 краткорочна резервисања и обавезе у износу од 1.163 хиљада динара (реализација 17%) састоје се од:

-обавезе према добављачима у земљи у износу од 302 хиљада динара (реализација **38%**).

Одступање реализације у односу на планирани ниво је настало из разлога што су обавезе према добављачима једним делом измирене на дан 30.09.2022. године, као и због каснијег пристизања рачуна.

-обавеза по основу ПДВ и осталих јавних прихода у износу од 861 хиљада динара (реализација 117%).

-пасивна временска разграничења нису реализована у планираном износу од 5.333 хиљада динара, пошто су она по препоруци ревизора евидентирана на АОП 427 Остале дугорочне обавезе, а представљају износ средстава добијених од Града Суботица за пројектно-техничку документацију за изградњу градске пијаце – Трг Јакаба и Комора, и израде пројектно-техничке документације за измештање и реконструкцију канализационе мреже у зони градске пијаце.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности у износу од 57.944 хиљада динара су реализовани 91% у односу на план.

АОП 3006 Одлив готовине из пословних активности у износу од 55.451 хиљада динара су реализовани 95% у односу на план.

Готовина на крају периода износи 2.028 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови зарада су реализовани на нивоу од 100% у односу на план.

Трошкови накнаде по уговору о делу нису планирани, нити су реализовани.

Накнаде члановима надзорног одбора су реализовани на нивоу од 99% у односу на план.

Трошкови превоза запослених на посао и са посла су реализовани на нивоу од 99%.

Дневнице на службеном путу су реализоване на нивоу од 7% пошто су реализована само 2 службена пута, а све у складу са реалним потребама.

Накнаде трошкова на службеном путу нису реализоване, а све у складу са реалним потребама.

У току првог, другог и трећег квартала 2022. године исплаћене су три отпремнине у укупном износу од 1.185.750 динара (реализација 99%).

Поред тога планирана је исплата једне јубиларне награде у износу од 240.000 динара, што је реализовано у другом кварталу а све у складу са Законом и Колективним уговором (реализација 92%).

Трошкови помоћи радницима и породици радника су реализовани на нивоу од 31.809 динара, односно 42% у односу на планираних 75.000 динара, а све у складу са стварним потребама.

Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја је реализована на нивоу од 94%, што номинално износи 959.852 динара, у односу на планираних 1.021.778 динара, пошто је оним запосленима који су запослени на одређено време, исплаћен само припадајући део, за време важења уговора.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од 50%. У ове накнаде спадају давања као поклони за дан жена и деци за деда мрза. За ове трошкове се очекује да ће се реализовати до краја године.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Закључно са трећим кварталом 2022. године дошло је до престанка радног односа за 3 радника који су стекли услов да оду у пензију. На њихова радна места примљена су 2 радника, у складу са потребама обављања делатности.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Реализација распона зарада и просечне зараде у односу на планиране вредности је приближно планираном нивоу. Једино је код планиране и реализоване најниже појединачне зараде дошло до значајнијег одступања, услед промене у структури запослених, тако што је крајем претходне године запослено лице, које има мањи минули рад, у односу на лице, на чије упражњено радно место је нови запослени примљен.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Закључно са трећим кварталом 2022. године планиране су капиталне субвенције за набавку расхладних витрина на пијацама у износу од 600.000 динара, што је у потпуности реализовано.

Поред тога планирана су средства за текуће субвенције и то:

- за одржавање чистоће на пијацама у износу од 3.000.000 динара, (реализација 100%).

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације и средства за хуманитарне активности нису планирана, нити су реализована. Трошкови репрезентације реализовани су 53% у односу на план, на нивоу од 53.248 динара, у односу на планираних 120.000 динара. Наведени трошкови су реализовани у мањем износу у доносу на план у складу са стварним потребама. Трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 11% у односу на план, на нивоу од 25.000 динара у односу на планираних 225.000 динара, због рационализације ових трошкова.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће на дан 30.09.2022. године нема кредитне задужености.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Закључно са трећим кварталом 2022. године је реализована набавка нових раскладних витрина, у износу од 600.000 динара.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања до 3 месеца је на нивоу од 1.926.293 динара, што осликава потраживања од купаца. Стање потраживања од 3-12 месеци се односи на потраживање од купаца који касне са измирењем својих обавеза према ЈКП „Суботичке пијаце“, а износе 529.740 динара. Стање потраживања од 3 до 12 месеци су потраживања за претплаћен порез на дибитак у износу од 236.465 динара, што ће се књиговодствено затворити током 2022. године, из разлога што је у 2021. години остварена мања добит у односу на 2020. годину.

Станје неизмирених обавеза до 3 месеца износе 961.502 динара, а односе се на обавезе према добављачима и обавезе за ПДВ, док се обавезе од 3 до 12 месеци у износу од 222.247 односе на обавезе за порез на имовину и комуналну таксу.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је у посматраном периоду своје пословање обављало у оквиру планираних вредности.

Пословање предузећа се обавља у отежаним условима услед забележене тенденције пада прихода од пијачне делатности услед непрестаног смањења броја купаца на пијацама.

Суботица, __.10.2022.



директор ЈКП Суботичке пијаце

Александар Алексић дипл. ецц.