

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

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023.	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	66.410	79.347	58.989	60.528	102%
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 роби на иностраном тржишту	1004					
61	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	14.429	12.950	10.500	11.771	112%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	14.429	12.950	10.500	11.771	112%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕНИКА И РОБЕ	1008					
630	IV ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГИТОВНИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГИТОВНИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	51.981	66.397	48.489	48.757	101%
68, осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСНМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	65.874	78.579	53.694	52.447	98%
30	I НАБАВЉА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ	1015	6.546	10.520	7.240	5.352	74%
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	34.428	37.495	27.169	27.386	101%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	25.702	28.951	21.752	21.217	98%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.151	4.432	3.230	3.214	97%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4.575	4.112	2.087	2.955	142%
530	IV ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.164	2.500	0	1.623	
58, осим 583, 585 и 586	V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСНМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			0		
53	VI ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	17.715	21.478	14.372	14.161	99%
59, осим 519	VII ТРОШКОВИ РЕВИЗИЈА	1023	1.110	700	0	0	
55	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.911	5.886	4.913	3.925	80%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	536	768	5.295	8.081	153%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	33	35	26	68	262%
660 и 661	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ДОВЕЗАНИМ ДРУШТВИМА	1028					
662	II ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	33			68	
663 и 664	III ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		35	26		0%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	22	30	23	0	0%
660 и 661	I ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ДОВЕЗАНИМ ДРУШТВИМА	1033					
662	II РАСХОДИ КАМАТА	1034	2				
663 и 664	III НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
665 и 669	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	20	30	23		0%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	11	5	3	68	2267%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		50	0	0	
587, 589 и 580	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	191	50	0		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	315	100	80	109	136%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	152	200	150	6	4%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	66.758	79.532	59.095	60.705	101%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	66.259	78.859	53.867	52.453	97%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	519	673	5.228	8.252	158%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-69	В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				30	
53-69	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 ОПОРЕЂИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	409	673	5.228	8.282	158%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЂИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕТНА ДОБИТАК						

721	I ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	311	101	0	0	
722 дог. доход	II ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	30				
722 дог. расход	III ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	IV ИСПЛАЧЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Б. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	68	572	5 228	8 282	158%
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056					
	I НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V ЗАРАДА ПО АКЦИЈАМ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умњена грађанска зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					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	50.035	48.578	50.556	48.412	96%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	8	16	16	3	19%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Конверзије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	8	16	16	3	19%
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	50.009	48.544	50.522	48.391	96%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	33.794	31.182	33.160	32.752	99%
023	2. Постројења и опрема	0011	1.366	2.513	2.513	790	31%
024	3. Инвестиционе некретности	0012					
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	14.849	14.849	14.849	14.849	100%
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретности, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретности, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	18	18	18	18	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вредују методом учесћа)	0019	18			18	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вредују методом учесћа	0020		18	18		0%
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 (дуги кредити и јармови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дуги кредити и јармови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (сврстије од вредности које се вредују по амортизованом 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	У ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.053	1.173	1.173	1.053	90%
	Г. ОБРГНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	4.992	5.000	3.707	16.741	452%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	19	19	73	384%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				73	
11 и 12	2. Непокретна производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		19	19		0%
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 ПОСЛОВОЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.550	2.150	1.550	1.446	93%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	1.550	2.150	1.550	1.446	93%
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	15	20	20	635	3175%

21, 22 осми 225 и 224, и 27	1 Остала потраживања	0045	15	20	20	427	2135%
223	2 Потраживања за више одобен порез на добитак	0046				208	
224	3. Потраживања по основу преplaћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2.500	0	0	8.500	
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	2.500				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованомј 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 удео	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				8.500	
24	VI ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	642	2.811	2.118	5.500	260%
28 (део), осми 288	VII КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	285			587	
	D. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	56.080	54.751	55.436	66.206	119%
88.	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	16.049	16.790	16.522	24.331	147%
30, осми 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	66	66	66	66	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЊЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
339 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 СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	15.983	16.724	16.456	24.265	147%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	15.915	16.152	16.152	15.983	99%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	68	572	304	8.282	2724%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	37.903	35.575	35.630	37.775	106%
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.678	350	405	2.550	630%
401	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.678	350	405	2.550	630%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осми 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	35.225	35.225	35.225	35.225	100%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	29.892	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 лицима у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лицима у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	5.333	5.333	5.333	5.333	100%
49 (део), осми 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		20	150		0%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.128	2.366	3.134	4.100	131%
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	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					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним харџама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДИПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	85				
43, осим 430	IV ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.626	1.566	2.234	2.514	113%
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	1.626	1.566	2.234	2.514	113%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по мениџама	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	417	800	900	1.586	176%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				341	
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	410	800	900	983	109%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	7			262	
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					
	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	56.080	54.751	55.436	66.206	119%
89	Ж. ВАПБИЛАНСНА ПАСИВА	0457					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

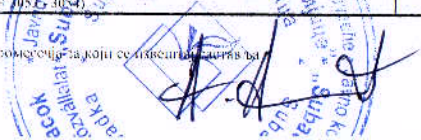


ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИШЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године*

у 600 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
A. ТОКОВИ ГОТОВИШЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Прилив готовише из пословних активности (1 до 4)	3001	79.227	90.774	65.853	72.413	110%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	74.094	72.539	50.027	57.772	115%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		35	26		0%
3. Примљене камате из пословних активности	3004	33			68	
4. Остали приливи из делова пословања	3005	5.100	18.200	15.800	14.573	92%
II. Одлив готовише из пословних активности (1 до 8)	3006	75.620	90.151	65.923	61.555	93%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	30.781	42.756	30.284	24.748	82%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	34.428	37.495	27.689	27.478	99%
4. Плаћене камате у земљи	3010	2			0	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	330			215	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	10.079	9.900	7.950	9.114	115%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовише из пословних активности (I - II)	3015	3.607	623		10.858	
IV. Нето одлив готовише из пословних активности (II - I)	3016			70		0%
B. ТОКОВИ ГОТОВИШЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Прилив готовише из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
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					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одлив готовише из активности инвестирања (1 до 3)	3023	3.214	0	0	6.000	
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	714				
3. Остали финансијски пласмани	3026	2.500			6.000	
III. Нето прилив готовише из активности инвестирања (I - II)	3027		0	0		
IV. Нето одлив готовише из активности инвестирања (II - I)	3028	714			6.000	
B. ТОКОВИ ГОТОВИШЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Прилив готовише из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одлив готовише из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски издаци	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовише из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовише из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИШЕ (3001 + 3017 - 3029)	3048	79.227	90.774	65.853	72.413	110%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИШЕ (3006 - 3023 + 3037)	3049	78.834	90.151	65.923	67.555	102%
В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИШЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	393	623		4.858	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИШЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			70		0%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	249	2.188	2.188	642	29%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРERAЧУНА ГОТОВИШЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРERAЧУНА ГОТОВИШЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 - 3053 + 3054)	3055	642	2.811	2.118	5.500	260%

* Последња дан тромесечја за који се извештај израђивао



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образец 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023.	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	18.501.635	20.841.902	15.658.217	15.270.163	98%
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	25.702.112	28.951.149	21.751.579	21.216.975	98%
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	29.853.003	33.382.993	25.081.252	24.431.346	97%
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	21	21	21	21	100%
4.1	- на неодређено време	14	16	16	16	100%
4.2	- на одређено време	7	5	5	5	100%
5	Накнаде по уговору о делу					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1.500.000	1.500.000	1.125.000	1.111.111	99%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	694.553	930.000	697.500	665.504	95%
20	Дневнице на службеном путу	7.154	100.000	75.000	11.532	15%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	28.200	100.000	75.000	0	0%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.185.750	0	0	0	
23	Број прималаца	3	0	0		
24	Јубиларне награде	221.285	160.000	0	0	
25	Број прималаца	1	1	0		
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0		
27	Помоћ радницима и породици радника	31.809	100.000	75.000	50.000	67%
27а	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	971.463	1.021.778	1.021.778	967.592	95%
28	Стипендије	0	0	0	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	176.033	200.000	200.000	149.627	75%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	50.000	45.000	12.000	27%

* 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.	Оснoв oдлoвa / пpијeмa кaдрoвa	Брoј зaпoслeних нa нeoдpeђeнo вpeмe		Брoј зaпoслeних нa oдpeђeнo вpeмe		Брoј aнгaжoвaних пo oснoвy угoвoрa (рaд вaн рaднoг oднoсa)				
		Укyпaн брoј	Брoј жeнa	Брoј мyшкaрaцa	Укyпaн брoј	Брoј жeнa	Брoј мyшкaрaцa	Укyпaн брoј	Брoј жeнa	Брoј мyшкaрaцa
	Стaњe нa дaн 30.06.2023. гoдинe	16	6	10	5	0	0	5	1	4
	Одлoв кaдрoвa		0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Истeк угoвoрa o рaдy нa oдpeђeнo вpeмe		0	0	0	0	0	0	0	0
2.										
3.										
4.										
...										
	Пpијeм		0	0	0	0	0	0	0	0
1.	Зaкyпчeњe угoвoрa нa нeoдpeђeнo вpeмe		0	0	0	0	0	0	0	0
2.										
3.										
4.										
...										
	Стaњe нa дaн 30.09.2023. гoдинe**	16	6	10	5	0	0	5	1	4

*пocлeдњи дaн пpетxoднoг тpомeceчja

** пocлeдњи дaн тpомeceчja зa кoји ce извeштaj cтaвљa



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023*

у динарима

	План		Реализација	
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	55.988	73.206	54.489
	Највиша појединачна зарада	116.957	181.850	129.648
	Просечна зарада	82.706	107.796	77.663
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	154.025	214.854	152.784
	Највиша појединачна зарада	154.025	218.975	154.271
	Просечна зарада	154.025	215.952	153.554

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



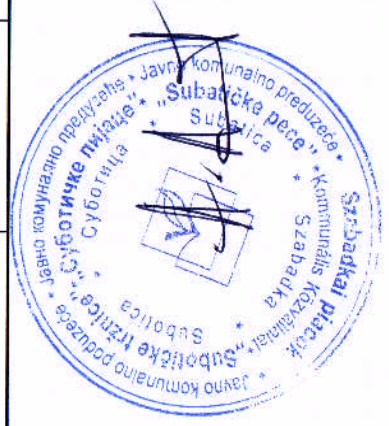
СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2022. Претходна година		План за 01.01-31.12.2023. Текућа година		01.01 - 30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
		План	Реализација	План	Реализација	План	Реализација	
1.	Спонзорство	0	0	0	0			
2.	Донације	0	0	0	0			
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0			
4.	Спорте активности	0	0	0	0			
5.	Репрезентација	160.000	159.983	250.000	149.327	120.000	149.327	124%
6.	Реклама и пропaгaндa	300.000	299.833	300.000	29.167	225.000	29.167	13%
7.	Остало							

Редни број	Спонзорство		Донације		Хуманитарне активности				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1			0			0			0
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ					Нето резултат			Расподела остварене добити / покриће губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинe	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2022	16.06.2023.	474	03.08.2022	I-022-280/2023	Добитак	67.826	50%	33.913	50%	33.913	
2021	30.06.2021.	512	04.08.2022.	I-022-373/2022	Добитак	474.449	50%	237.225	50%	237.225	Употребљено за инвестиционо одржавање
2020	25.06.2021.	510	05.08.2021.	I-00-022-263/2021	Добитак	2.523.109	70%	1.766.176	30%	756.933	Употребљено за инвестиционо одржавање
2019	30.06.2020.	740/1	02.10.2020	I-00-022-240/2020	Добитак	422.977	70%	296.084	30%	126.893	Употребљено за пројекатну документацију
2018	14.06.2019.	1215/2	10.10.2019	I-00-401-1095/2019	Добитак	306.733	70%	214.712	30%	92.021	Употребљено за пројекатну документацију

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУѢТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2023	33.913	19.10.2023.	474	Уплата по Решењу Скупштине града Суботице број I-022-280/2023
	237.225	18.11.2022.		
	33.913	Укупно		
2022	237.225	18.11.2022.	512	Уплата по Решењу Скупштине града Суботице број I-022-373/2022
	237.225	Укупно		
	500.000	30.11.2021.	510	Уплата по Решењу Скупштине града Суботице број I-00-022-263/2021
2021	1.266.176	15.12.2021.	510	Уплата по Решењу Скупштине града Суботице број I-00-022-263/2021
	1.766.176	Укупно		
	296.084	30.11.2020.	740/1	Уплата по Решењу Скупштине града Суботице број I-00-022-240/2020
2020	214.712	28.11.2019.	1215/2	Уплата по Решењу Скупштине града Суботице број I-00-401-1095/2019
	214.712	Укупно		
	214.712	Укупно		

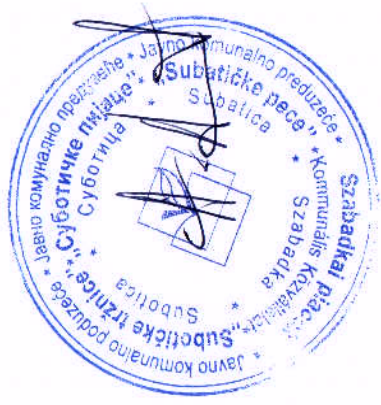


* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоредене добити...

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Имя кредитора / Профессия	Виды	Условия погашения	Гарантия / залога	Сумма кредитных задолженостей на 30.09.2023 года*	Сумма кредитных задолженостей на 30.09.2023 года* у других лиц	Рискованные без процентов	Период погашения (мес)	Делу или отделе	Квартал года	Број отплата по годам	План выплаты по кварталам за весь год				Увеличение					
											Годовая первая квартала	Годовая вторая квартала	Годовая третья квартала	Годовая четвертая квартала	Квартал первая	Квартал вторая	Квартал третья	Квартал четвертая		
Кредитор				0																
Домашний кредитор				0																
Условно домашний кредитор																				
Страна кредитор				0																
Условно страна кредитор																				
Условно кредитные задолженности по всем и по категориям				0																
Условно кредитные задолженности по всем и по категориям				0																
Условно кредитные задолженности по всем и по категориям				0																

* Целевой для просмотра в корпоративной системе



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, деовини рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
I	2	3	4	5	6
31.12.2022. (претходна година)	068	Текући рачун	Банка Интеса	55.847,15	55.847,15
	068	Текући рачун	Управа за трезор	27.272,11	27.272,11
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица	267.379,55	267.379,55
	068	Преlazни рачун пазара	Преlazни рачун пазара	291.803,00	291.803,00
	068	Краткорочни сročен депозит	Поштанска штедионица	2.500.000,00	2.500.000,00
			Укупно у динарима		
31.03.2023.	068	Текући рачун	Банка Интеса	16.189,73	16.189,73
	068	Текући рачун	Управа за трезор	468.346,32	468.346,32
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица	1.907.628,55	1.907.628,55
	068	Преlazни рачун пазара	Преlazни рачун пазара	700,22	700,22
	068	Краткорочни сročен депозит	Поштанска штедионица	2.000.000,00	2.000.000,00
			Укупно у динарима		
30.06.2023.	068	Текући рачун	Банка Интеса	947.238,00	947.238,00
	068	Текући рачун	Управа за трезор	1.787.023,00	1.787.023,00
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица	1.111.845,00	1.111.845,00
	068	Преlazни рачун пазара	Преlazни рачун пазара	5.470,00	5.470,00



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути		Износ у динарима	
				4	5		
I 31.12.2022. (претходна година)	2	3	4	5	6		
	068	Текући рачун	Банка Ингеса	55,847.15		55,847.15	
	068	Текући рачун	Управа за трезор	27,272.11		27,272.11	
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица	267,379.55		267,379.55	
	068	Прелазни рачун пазара	Прелазни рачун пазара	291,803.00		291,803.00	
	068	Краткорочни орочен депозит	Поштанска штедионица	2,500,000.00		2,500,000.00	
		Укупно у динарима				3,142,301.81	
31.03.2023..	068	Текући рачун	Банка Ингеса	16,189.73		16,189.73	
	068	Текући рачун	Управа за трезор	468,346.32		468,346.32	
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица	1,907,628.55		1,907,628.55	
	068	Прелазни рачун пазара	Прелазни рачун пазара	700.22		700.22	
	068	Краткорочни орочен депозит	Поштанска штедионица	2,000,000.00		2,000,000.00	
			Укупно у динарима				4,392,864.82
30.06.2023..	068	Текући рачун	Банка Ингеса	947,238.00		947,238.00	
	068	Текући рачун	Управа за трезор	1,787,023.00		1,787,023.00	
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица	1,111,845.00		1,111,845.00	
	068	Прелазни рачун пазара	Прелазни рачун пазара	5,470.00		5,470.00	
			Укупно у динарима				3,851,576.00
			Укупно у динарима				8,658.37
30.09.2023..	068	Текући рачун	Управа за трезор	1,786,597.12		1,786,597.12	
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица	3,362,849.57		3,362,849.57	
	068	Текући рачун	благајна	401.95		401.95	
	068	Прелазни рачун пазара	Прелазни рачун пазара	341,858.00		341,858.00	
			Укупно у динарима				5,500,365.01

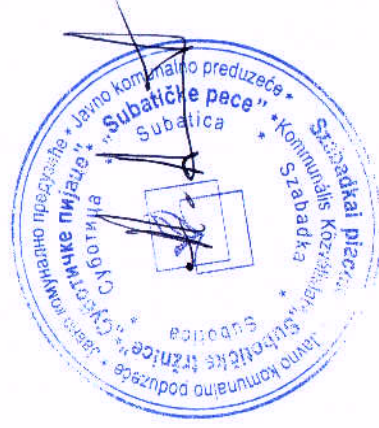
Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022*	План 2023** година									
						Структура финансирања		План 2023** година		План 2023** година		План 2023** година		План 2023** година	
						План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
						Понамљена средства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	Средства буџета	0,00	300.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00
					0,00	Остало	0,00	0,00	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	600.000,00	0,00
					0,00	Укупно	0,00	300.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00
	Укупно инвестиције						0,00	300.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља



ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

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	1.766.267	1.487.715	1.468.447	
од 3 месеца до 12 месеци		119.296	122.770	
дуже од 12 месеци	433.507	433.507	287.988	
УКУПНО:	2.199.774	2.040.518	1.879.205	0

* 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	2.302.952	3.293.632	2.986.676	
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	2.302.952	3.293.632	2.986.676	0

* 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*	0	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

* 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



ЈКП Суботичке пијаце

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

За период од 01.01. до 30.09.2023. године

Суботица, октобар 2023.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: : ЈКП „Суботичке пијаце“

Седиште: Суботица

Претежна делатност: Издајмљивање властитих или издајмљених 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 2023. годину усвојен од стране Надзорног одбора ЈКП Суботичке пијаце дана 30.12.2022., са донетим Решењем о давању сагласности на Програм пословања ЈКП Суботичке пијаце од 19.01.2023. број I-022-35/2023 на 31. седници Скупштине града Суботице; објављеним дана у Службеном листу града Суботице, бр. 01 19.01.2023.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у посматраном периоду своје пословање обављало у оквиру планираних вредности Напомињемо тенденцију непрестаног смањења броја закупаца на пијацама.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи (реализација 103%) у износу од 60.528 хиљада динара се састоје од:

- АОП 1005 приходи од продаје производа и услуга, са реализацијом од 11.771 хиљада динара (реализација **112%**, односно номинално 1.271 хиљада динара више у односу на план). На овој ставци биланса су планирани приходи од пијачарине. Већа реализација у односу на план је настала и услед повећања цена производа изложених роба, а пијачарина се обрачунава на основу одређеног процента од вредности изложене робе.

-АОП 1011 други пословни приход је приход од закупа пијачних јединица у износу од 48.757 хиљада динара (реализација **101%** у односу на план). Делимично већи износ од планираног је настао и услед повећања цена закупа.

АОП 1027 Финансијске приходе у износу од 68 хиљада динара, чине приходи од камате на депозит.

Ови приходи су планирани на нивоу од 26 хиљада динара, а остварена је номинално већа реализација за 42 хиљада динара. Већа реализација је настала услед већег нивоа новчаних средстава на текућим рачунима него што је планирано, те је по том основу остварена нешто већа камата.

АОП 1041 Остали приходи су реализовани на нивоу од 109 хиљада динара, а планирани су у износу од 80.000 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 продаје секундарне сировине, приходи од накнаде штете од осигуравајућих организација 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 52.447 хиљада динара (реализација 98%) чине: АОП 1015 трошкови материјала, горива и енергије у износу од 5.352 хиљада динара (реализација од 74%). У овом АОП налази се и 512003 конто материјала црне металургије

и гређевинских материјала је свега 858 дин, -скоро није реализован у овом кварталу, јер није било потребе за набавком тих врста материјала ради поправки и санација на пијацама. Такође се овде налази и конто 515907 на коме је планирана набавка клупа и столова у овом и претходном кварталу, што је померено за следећи квартал.

АОП 1016 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 27.386 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 101%). Ови трошкови су реализовани у складу са планираним.

АОП 1022 трошкови производних услуга у износу од 14.161 чине: трошкови транспортних и ПТТ услуга, трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава, трошкови одржавања сајмова, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду. Реализација (99%). Ови трошкови су на кварталном нивоу реализовани у складу са планираним.

АОП 1024 нематеријалне трошкове у износу од 3.925 хиљада динара (реализација 80%) чине: трошкови здравствених услуга, адвокатских услуга, ревизије, књиговодства, 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 988 хиљада динара, из разлога што је рађена рационализација трошкова који су се могли рационализовати .

АОП 1032 Финансијске расходе у износу од 0 хиљада динара у односу на планираних 23 хиљада динара чине:

-расходи од камата којих није било, па нису ни реализовани.

АОП 1042 Остале расходе у износу од 6 хиљада динара у односу на планираних 150 хиљада динара чине трошкови наплате судских извршења у циљу наплате потраживања, која се не могу наплатити редовним путем. Нека извршења нису реализована у трећем кварталу.

АОП 1055 Него добит је остварена у износу од 8.282 хиљаде, што је веће 58% у односу на план. Код прављења плана нису били одређени тачни износи субвенција, па су и реализовани приходи већи у односу на план, а реализовани расходи су нешто нижи у односу на план и то је резултат веће добити од планиране.

2. БИЛАНС СТАЊА

Образложење за позиције активе

АКТИВА АОП 0059 у укупном износу 66.206 хиљада динара (реализација 119%):

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 48.412 хиљада динара (реализација 96%), а састоји се од:

-АОП 0003 софтвера 3 хиљада динара.

-АОП 0009 некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 48.391 хиљаде динара (реализација 96%).

-АОП 0019 хартије од вредности 18 хиљада динара (реализација 100%)

АОП 009 је реализован у односу на план 96%

АОП 0029 одложена пореска средстава у износу од 1.053 хиљада динара (реализација 90%). Мања реализација у износу од 120 хиљада динара од плана је настала због немогућности тачног планирања, пошто ови порези настају након сачињавања годишњег финансијског извештаја.

АОП 0030 обртна имовина 16.741 хиљаде динара у односу на 3.707 хиљада динара (реализација 452%). Овај АОП се састоји од

-залихе (материјал,резервни делови,алат и ситан инвентар) је реализована 73 а у плану је било 19 хиљада. Дати аванси нису реализовани у овом кварталу.

-потраживања од купаца 1.446 хиљада динара (реализација 93%). Редовнијим радом на наплати успело се смањити потраживање од купаца у односу на план.

-остала краткорочна потраживања 635 хиљада динара уместо планираних 20. Овде се налази остала потраживања и претплата на основу плаћања пореза на добит.

-краткорочни финансијски пласмани који нису планирани а реализовани су 8.500 динара. Ово се односи на пребачен краткорочни депозит банци.

-готовина и готовински еквиваленти АОП 0057 5.5001 хиљада динара у односу на план од 2.118 (реализација 260%). Готовину у моменту пресека квартала је тешко предвидети планом,зато је веће одступање од планираног.

-краткорочна актива временска разграничења. Овде се налази на прелазном рачуну 587 износ резервисан за порез на имовину, који ће по кварталима накнадно задужити трошкове.

Образложење за позиције пасиве

ПАСИВА у укупном износу 66.206 хиљада динара (реализација 119%):

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 24.331 хиљада динара (реализација 147%) у односу на план, што се састоји од:

-основног капитала 66 хиљада динара (реализација 100%)

- нераспоређене добити 24.265 хиљада динара (реализација 147%). Нераспоређена добит ове године је 8.282 хиљаде у односу на планираних 304 хиљаде.

АОП 0415 су дугорочна резервисања и обавезе у износу од 37.775 хиљада динара (реализација 106%) и састоје се од:

- дугорочних резервисања у износу од 2550 хиљада динара у односу на планираних 405. Већа реализација је настала из разлога што су по препоруци ревизора овако дефинисана средства потребна за резервисања за отпремнине.

АОП 0421 - дугорочних обавеза које се могу конвертовати у капитал 29.892 хиљада динара (пијачна хала „Зеленац“). Реализација 100%.

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 4.100 хиљада динара (реализација 131%) састоје се од:

-АОП 0445 обавезе према добављачима у земљи у износу од 2.514 хиљада динара у односу на план 2.234 (реализација 113%). Одступање реализације у односу на планирани ниво је настало из разлога што су рачуни од добављача за електричну енергију пристигли у другом делу следећег месеца, а односе се на претходни месец, те су као такве укалкулисани као трошак, а нисмо имали тачан износ на дан 30.09.2023. године на вишем нивоу. Наглашавамо да се обавезе према добављачима измирују у законском року.

-АОП 0451 обавеза по основу ПДВ и осталих јавних прихода у износу од 983 хиљада динара у односу на план од 900 хиљада (реализација 109%).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Приливи готовине из пословних активности у износу од 72.413 хиљада динара су реализовани 10% више у односу на план.

АОП 3006 Одлив готовине из пословних активности у износу од 61.555 хиљада динара су реализовани 93% у односу на план.

Готовина на крају периода износи 5.500 хиљада динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови нето и бруто 1 зарада су реализовани на нивоу од 98% у односу на план, маса бруто 2 зарада је реализована 97%. Ова разлика је настала јер смо у одређеном периоду имали двоје радника на боловању.

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 95%. Ово је такође везано за боловања и зато није било исплаћиван путни трошак у том периоду људима на боловању.

Дневнице на службеном путу су реализоване на нивоу од 15% ,11.532 динара, од планских 75.000 , пошто је мање реализованих службених путева, а све у складу са реалним потребама.

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

У току 2023. године исплаћене нису исплаћене отпремнине а нису ни планиране.

Такође није исплаћена ни једна јубиларна награда и није ни планирана у овом кварталу.

Трошкови помоћи радницима и породици радника су реализовани у номиналном износу од 50.000 динара за запосленог који је дуже или теже болестан, а потреба је настала у овом кварталу. Помоћ је реализована код 67% у односу на план.

Остале накнаде трошкова запосленима су реализоване на нивоу од 75%, номинално 149.627 динара у односу на планираних 200.000 динара. У ове накнаде спадају давања као поклони за дан жена и деци за деда мраз. Давања за деда мраз биће мања, тако да ће се у следећем кварталу изравнати износи.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У трећем кварталу 2023. године није било промене у пријему радника на одређено, нити у пријему радника на неодређено.

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 највише појединачне зараде дошло до одступања, услед прековремених сати у месецу у коме се указала потреба за тим. У просеку, зарада је нижа од планиране.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Закључно са трећим кварталом 2023. године реализоване су планиране текуће субвенције и то, како следи

- за одржавање чистоће на пијацама, обезбеђења и електричне енергије у износу од 14.543.201,00 динара. (реализација 98% у односу на план). Мала незнатна разлика је настала јер се уговором могу предвидети трошкови за одржавање чистоће на пијацама и обезбеђења, (они су дефинисани уговором и фиксни), али потрошња електричне енергије не може се тачно предвидети.

Капиталне субвенције нису реализоване у овом кварталу, биће реализоване у следећем кварталу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за донације, спонзорство, спортске и средства за хуманитарне активности нису планирана, нити су реализована. Трошкови репрезентације реализовани су 24% већи у односу на план, на номиналном нивоу више од 29.327 динара, у односу на планираних 125.000 динара. Ова реализација је била у складу са реалним потребама, а у задњем кварталу ће бити изнивелисана, односно неће бити прекорачена реализација у односу на план. Трошкови рекламе и пропаганде су остварени на нивоу од 13% у односу на план, а све такође у складу са реалним потребама за трећи квартал. Овај трошак такође ће бити изнивелисан у следећем кварталу.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће на дан 30.09.2023. године нема кредитне задужености.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Закључно са 30.09. 2023. године није било реализованих инвестиција, мада је било планираних инвестиција за други и трећи квартал у износу од 900.000 динара а везано за набавку клупа и столова. Ова инвестиција ће се реализовати у следећем кварталу.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Стање потраживања до 3 месеца је на нивоу од 1.468.447,00 динара, што осликава потраживања од купаца. Стање потраживања дуже од 12 месеци износе 287.988,00 динара, а односе се потраживања од купаца који су били у судским споровима и наплата иде спорије путем извршитеља.

Стање неизмирених обавеза до 3 месеца износе 2.986.675,73 динара, а односе се на обавезе према добављачима 1.984.660,00, обавезе за ПДВ 983.388,93 и обавезе за комуналну таксу 18.626,80.

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 закупаца на пијацама.

Суботица, 27.10.2023.



директор ЈКП Суботичке пијаце

Александар Алексић дипл. ецц.