

ЈКП



„ТРЖНИЦА“ НИШ

ПРОГРАМ

ПОСЛОВАЊА ЈКП „ТРЖНИЦА“ НИШ
ЗА

2016

НИШ, НОВЕМБАР 2015. ГОДИНЕ

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП” ТРЖНИЦА” НИШ
ЗА 2016. ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно комунално предузеће за пружање пијачних услуга „Тржница“ Ниш

СЕДИШТЕ : Ниш

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ : 4789 – Трговина на мало осталом робом на тезгама и пијацама

МАТИЧНИ БРОЈ : 07174306

ПИБ : 100668541

ЈББК : 81703

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина града Ниша

Ниш, новембар 2015. године

С А Д Р Ж А Ј :

- 1. Мисија , визија, циљеви**
- 2. Организациона структура-шема**
- 3. Основе за израду Програма пословања за 2016. годину**
- 4. Физички обим активности за 2016. годину**
- 5. Финансијске пројекције**
- 6. Политика зарада и запошљавања**
- 7. Инвестиције**
- 8. Задуженост**
- 9. Планирана финансијска средства за набавку добара , услуга и радова за обављање делатности , текуће и инвестиционо одржавање и средства за посебне намене**
- 10. Цене**
- 11. Управљање ризицима**
- 12. Прилози**

Мисија, визија циљеви

ЈКП "Тржница" Ниш је предузеће за пружање пијачних услуга. Основано је 31. мата 1952. године као установа са самосталним финансирањем под називом Управа за пијаце – Ниш. Основна делатност овог предузећа је пружање пијачних услуга и то:

- Издавање пијачних тезги за продају пољопривредних производа и производа за свакодневне потребе грађана, као и робу широке потрошње;
- Издавање обележених пројаних места за продају разне врсте роба;
- Издавање магацинског простора за смештај пољопривредних производа;
- Издавање пословног простора;
- Издавање пијачног простора за постављање мањих монтажних објеката.

Значај и функција пијаца

Основни смисао постојања пијаца је регулисање тржишта пољопривредних производа и спречавање монопола. Пољопривредни произвођачи своје производе, произведене за тржиште или своје вишкове производа, могу понудити:

- Предузећима која се баве откупом пољопривредних производа по унапред уговореним правилима – уговорима,
- На отвореном тржишту - пијацама или
- Складирати своје производе до повољнијих услова на тржишту – велетржнице.

Пијаце у Србији остварују своју значајну друштвену и економско-тржишну функцију. Становништво, нарочито грађани великих урбаних насеља, прихватају пијаце као место и начин снабдевања основним живорним намирницама, делом из потребе, делом из навике и уверења да се на пијацама нуде квалитетни и увек свежи пољопривредни производи. У условима глобалних промена које се дешавају брзо, коренито, драматично и карактеришу данашњу стварност, поставља се питање да ли ће пијаце моћи да опстану у оваквом, у много случајева архаичном облику, или ће се оне такође, брзо, коренито и драматично мењати.

Перспектива пијаца

Наше становиште је да пијаце и у будућности неће имати алтернативу, али имајући у виду значај њихове друштвене и пословне мисије и околности да живимо у времену сталних и брзих промена у окружењу, нужно је почети процес трансформације пијаца и то у правцу претварања у савремене трговинске центре.

Брзе и корените промене које се дешавају у друштву, у целини, намећу или изазивају комплексне промене у животу и понашању грађана, промена у начину задовољавања својих потреба, а посебно у снабдевању домаћинства основним животним намирницама. Промене:

- У пољопривреди се стварају све већи и економски исплативији производни комплекси, са много већом тржишном понудом производа међу којима су и нове или модификоване културе, што много изразитије истиче будућу улогу робних берзи и велетржница.

- Развој и распоређеност комуникационих средстава утиче да се повећава општи образовни ниво и култура становништва. Јављају се нове потребе, али и поштравају постојећи вредносни стандарди.
- У области трговине на мало животним намирницама конкуренција постаје све снажнија.

Да би се достигнута позиција пијаца очувала, али и унапредила, неопходно је прихватити изазове које са собом носе овако брзе промене.

Променама у окружењу тешко се може одговорити било каквим импровизацијама, већ формулисањем нове стратегије.

Пијаце и у будућности неће имати алтернативу, али сагласно значају њихове друштвене и пословне мисије и околности да живимо у времену сталних и брзих промена у окружењу, нужно је да се и оне мењају.

Пијаце неће имати потребе да брину за будућност ако адекватно одговоре на изазова времена и окружења, а своју шансу треба да траже у што скоријем почетку процеса трансформације у савремене трговинске центре.

Трансформација пијаца

Процес трансформације пијачних организације треба да обухвати организацију, технологију и људе и да се темељи на сва три стуба "храма" реинжењеринга: процесној оријентацији, радикалним променама и драматичним побољшањима.

Предвиђамо да ће се реинжењерингом пијачне организације формирати тржни центри на два основна нивоа:

1. Тржни центри за продају на мало
 - Покривене пијаце (затворене)
 - Надкривене пијаце (отворене)
 - Привремена пијаце (у смислу дана и сатница)
2. Тржни центри за продају на велико (велетржнице).

Тржни центри за продају на мало

1. Специјализовани тржни центри за продају на мало, превасходно прехрамбених производа, остаће у процесу трансформације и реинжењеринга пијаца, пре свега зелених пијаца, али је могуће да буду основани и нови.

2. Тржни центри за продају на мало више неће имати тако изражене пијачне атрибуте као до сада. Њихова основна улога у будуће биће да на тржишним основама обаве што квалитетнију дистрибуцију роба непосредним потрошачима, а купци ће на њима моћи да се сусрећу са непосредним произвођачима који ће својом понудом, а могуће и нижим ценама, у тим центрима организовати продају својих производа.

3. По правилу, нови тржни центри за продају на мало пољопривредних производа, користиће затворене објекте или продајне хале у оквиру којих ће бити размештени продајни павиљони. Продајни павиљони су најсавременије уређени и технички опремљени у складу са новим стандардима: расхладне витрине, полице и гондоле, електронске ваге за мерење са истовременим обрачуном количине и цене итд.

Изложена роба је класификована по врстама, намени и групама квалитета, могуће и по пореклу – географском или робног произвођача.

У оквиру тржног центра могу да постоје павиљони за продају и других врста производа или услуга, као што је продаја хлеба, штампе, цвећа, осталих кућних потрепштина али и угоститељских услуга, дечијих забавних кутака и слично.

У просторно техничком смислу трговински центри ће се неупоредиво разликовати и бити прихавтљивији него досадашње пијаце и то по лагоднијем комфору и већем нивоу хигијене. Зато ће боравак потрошача у оваквим центрима бити пријатнији, ту ће радо долазити и куповина ће им бити право задовољство.

2.Организациона структура –шема

Предузеће остварује пословање као јединствена целина.

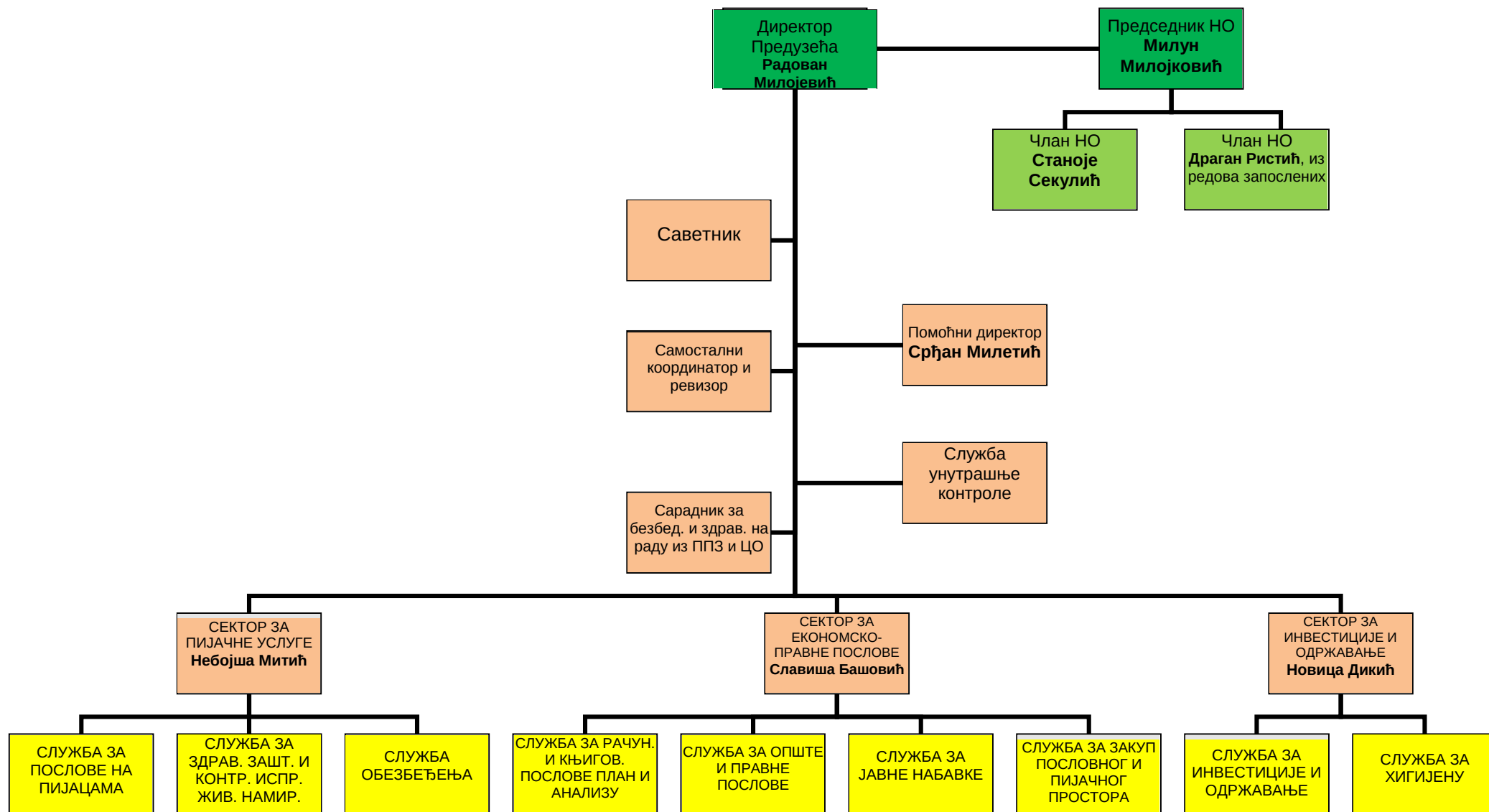
Ради успешнијег обављања делатности предузећа, боље и ефикасније организације рада, а у зависности од врсте и карактера послова који се извршавају, унутрашња организација рада предузећа је извршена по секторима као организационим јединицама (деловима предузећа).

Основни организациони делови предузећа су сектори, а службе су унутрашње организационе јединице у оквиру Сектора.

Унутрашња организација и Систематизација радних задатака предузећа уређена је Систематизацијом радних места бр.2341/2012 од 26.12.2012.године и Изменом и допуном Систематизације бр.1300/2013 од 25.3.2013 год.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

ЈКП „Тржница“ Ниш



3.Основе за израду Програма пословања за 2016. годину

Законски оквир који уређује пословање предузећа

Закон о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса .(С.л.гл.РС бр.119/12,44/14)

Законом о буџетском систему (С.л.гл.РС бр.54/09,101/10,101/11,93/12,62/12,63/13.108/13)

Закон о комуналним делатностима (Сл.гл.РС бр.88/2011)

Закон о заштити животне средине (Сл.гл.РС .бр.135/04, 36/09, 72/09, 43/11)

Закон о планирању и изградњи (Сл.гл. РС .бр. 72/09,81/09,64/10,24/11,50/13, 98/13,132/14 и 145/14)

Закон о безбедности и здрављу на раду (Сл.гл.РС бр.101/05,91/15)

Закон о безбедности хране(Сл.гл. РС бр. 41/09)

Закон о рачуноводству и ревизији(Сл.гл.РС.46/06,62/13)

Закон о Јавним набавкама (Сл.гл. РС .бр124/12 ,14/15 и 68/15)

Закон о трговини (Сл.гл. РС бр. 53/1,.10/13)

Закон о ПДВ-у (Сл.гл. РС .бр.84/04,86/04,61/05,61/07, 93/12,108/13, 68/14,142/14,83/15)

Закон опорезунадобит предузећа (Сл.гл.РС бр. 25/01, 80/02, 43/03, 84/04, 18/10, 101/11, 119/12, 47/13)

Закон о порзу на имовину(Сл.гл.РС бр.80/02,61/07,101/10,24/11,78/11,57/12,47/13)

ЗаконоПАО и другим законским актима(Сл.гл.РСбр.34/03,64/04,84/04,85/05,101/05, 63/06,107/09, 101/10, 93/12, 62/13, 108/13, 68/14, 75/14, 142/14)

Закон о заштити животне средине (Службени гласник РС .бр.135/2004, 36/2009, 72/2009, 43/2011)

Закон о заштити од пожара(Сл.гл.РС бр. 111/2009)

Статут ЈКП” Тржница” Ниш (бр.2380-2/2013).

Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата и зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава(Сл.Гл.РС бр.116/14)

Одлука о пијацама(Сл.гл.РС бр.89/05,23/05)

Пијачни ред за мешовите пијаце (Сл.гл.РС бр.20/95,20/99и 63/3)

Правилник о начину давања и коришћења продајних места на пијацама (5133/2В/2013)од 27.11.2013 г

3.1.Процењени физички обим активности у 2015. год.

Физички обим услуга

Табела бр.1

Р. бр	Назив Услуге	Јед. Мер е	Остварено 2014.	План 2015.	Процена 2015.	Индекс	Индекс
						5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Издавање тезги и продајних места	Ком.	3.052	3.052	970	100	32
2.	Издати локали у власништву Тржнице	број	162	162	55	100	30
3.	Издати локали у власништво закупаца	број	94	94	89	100	95

Укупан број локала по попису и процени вредности износи 162 са површином од 3.054,3 м².

Од укупног броја локала ,55 локала Тржница издаје закупцима а остали се налази у концесији са обавезом враћања у периоду од 2016-2021. год

3.2. Процена финансијских показатеља за 2015. годину

У 2015. години процењени укупни приходи износе 221.884.000 динара што је у просеку око 18,5 милиона динара. Процењени укупни расходи износе 215.258.000 динара или месечно око 18 милиона динара. Процењени добитак за 2015. г износи 6.626.000 динара.

Процена ресурса предузећа у 2015. години:

Ресурсе нашег предузећа чине:

- некретнине
- објекти
- опрема
- запослени и
- информациона технологија.

Стална имовина на дан 31.12.2015.г износи : 727.510.000 дин

- некретнине, постројења и опрема 727.398.000 дин
- остала нематеријална улагања 112.000 дин

Капитал предузећа износи 577.659.000дин

Чини га:

- основни капитал 12.460.000 дин
- остали осн.капит.-земљиште 23.563.000 дин
- нераспоређена добит 6.626.000 дин
- ревалоризационе резерве 561.834.000 дин
- губитак ранијих година

као исправка вредности капитала 26.824.000 дин

Вредност сталне имовине нашег предузећа исказана је по поштеној фер вредности. Капитал предузећа заједно са ревалоризационим резервама износи 577.659.000 динара и исти се умањује за износ укупних обавеза око 121 милион динара, тако да реални капитал предузећа износи 456.659.000 динара.

На крају 2015. године број запослених износи 209.

Извршење Финансијског плана за 2015.год исказано је кроз реализацију прихода и расхода, у **Билансу успеха**, у следећој табели:

Извршење плана за 2015. годину

табела бр.2

ОПИС	План 2015	Процена 01.01.- 31.12.2015	Инд 3/2
1	2	3	4
А-ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	216.400.000	206.317.000	95
Приходи од продаје произв. и услуга	180.500.000	173.735.000	96
Приходи од закупа	35.300.000	32.582.000	92
Остали посл.приходи	600.000		
Б-ФИНАНСИЈ.ПРИХОДИ	4.300.000	957.000	22
Приходи од камата	2.800.000	957.000	34
Приходи од повезаних правних лица	1.500.000		
Позитивни ефек.проц.вредн.инв.некретн.			
Остали финансијски приходи			
В - ОСТАЛИ ПРИХОДИ	27.000.000	14.610.000	54
Наплаћена отписана потраживања	2.000.000		
Приходи из ранијих година	14.100.000	4.573.000	32
Прих.од мес.хигиј. и преноса тезги	7.200.000	6.822.000	95
Прих.од суд.такси и утуж, закупаца	700.000	345.000	49
Ост.непом.прих.(базна стан,приходи од изн. смећа и др)	1.500.000	2.700.000	180
Остали разни приходи-лицитација и др.	1.500.000	170.000	11
Г- ПРИХОДИ ПО ОСН.ИСПР. ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА			
Д-ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ			
УКУПНИ ПРИХОДИ	247.700.000	221.884.000	90
А - ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	234.266.630	198.836.000	85
Бруто зараде	151.054.692	123.255.000	82
Трош. допр. и прив. ком-послод.	27.476.848	22.722.000	83
Остали пословни расходи	55.735.090	52.859.000	95
Б-ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	9.600.000	8.226.000	86
Расходи камата	9.600.000	8.226.000	86
Други финансијски расходи Робне р			
В - ОСТАЛИ РАСХОДИ	3.633.370	8.196.000	226
Губици по осн. расход. опреме.	133.370		
Расх. по осн. директ. отп. имов.	100.000		
Расходи из ранијих година (Р.Ри рев.Г.Г.З)	900.000	3.229.000	359
Обезвређ. утуж.потраживања	2.300.000	4.667.000	203
Остало-мањкови и др.	100.000		
Остало	100.000	300.000	300
Расх.по осн.исправке грешке			
Г- РАСХ. ПО ОСН. ОБЕЗВР. ИМОВ.			
УКУПНИ РАСХОДИ	247.500.000	215.258.000	87
ДОБИТАК	200.000	6.626.000	
ГУБИТАК			

Процењени приходи у 2015.год. мањи су од планираних за 10% или за 25,8 милиона динара.

Процењени расходи за 2015. г мањи су за 13% од планираних прошлогодишњих из разлога што су примењене мере штедње и рационализација истих.Исти су мањи за 4% од остварених у прошлој години из разлога што су примењене мере штедње и рационализације.

Структуру укупних прихода чине:

- пословни приходи у вредности од 206.317.000 динара,са учешћем од 93%
- финансијски приходи износе 957.000 динара са незнатним учешћем од 1% и
- остали приходи у вредности од 14.610.000 динара са учешћем од 6%

У структури укупних прихода,највеће учешће имају **пословни** приходи који се састоје:
- од прихода по основу наплате пијачних услуга(173.735.000 динара са учешћем од 78% и месечним просеком од 14,8 милиона динара),

-прихода по основу закупа локала (32.582.000 динара са учешћем од 15% и месечним просеком од 2,7 милиона динара) .

Приходи од продаје производа и услуга мањи су за 4% или 6,7 милиона дин. од планираних у 2015 години .

Приходи од закупа мањи су за 3% од остварених прихода по овом основу у 2014 години или за 1 милион динара мање,што је за 8% мање од планираних.

Финансијски приходи у износу од 957.000 динара односе се на приходе од камата и на истом су нивоу као прошлогодишњи.

Остале приходе од 14.610.000 динара чине:

- 4.573.000 дин. односи се на приходе од смањења обавеза из ранијих година по основу застарелости таксе од 8% за пољопривреду

- 6.822.000 динара - приходи од месечне хигијене и месечне и дневне таксе за коришћење тоалета

- 2.700.000 динара - од закупнине простора за постављене базне станице, прихода од изношења смећа и организовања сајмова

- 345.000 динара - од судских такси и утужених закупаца и

- 170.000 динара -осталих прихода

Остварени остали приходи мањи су за 46% у односу на планиране у 2015.години а за 37% мање су од остварених у 2014 години.

Структуру укупних расхода чине:

-пословни расходи (198.836.000 динара са учешћем од 92%)

-финансијски расходи (8.226.000 динара са учешћем од 4%)

-остали расходи (8.196.000 динара са учешћем од 4%)

У структури укупних расхода највеће учешће од 92% имају **пословни расходи** који се састоје од:

1.Трошкова зарада са доприносима на терет послодавца у износу од 145.977.000 динара учествују са 68% у укупним расходима, мањи су за 18% од планираних ,и мањи су за 10% у односу на исплаћене зараде у 2014 год.Исте су исплаћиване редовно по месецима али не по планираним износима због недостатка новчаних средстава.Од исплаћених у 2014 год. мање су за 15,9 милиона динара а у односу на планиране за 2015 год. мање су за 32,5 милиона динара од чега планирани износ за уплату у Буџет од 10% умањења износи 12,7 милиона динара.

2.Остали пословни расходи у износу од 52.859.000 динара, мањи су за 5% од осталих пословних расхода планираних за 2015. годину,а већи за 12% од остварених у 2014 години. Њихово учешће износи 25% и чине их: трошкови амортизације ,утрошена електрична енергија,

утрошена вода, мобилна и фиксна телефонија, изношење смећа, репрезентација, исплаћене дневнице, утрошено гориво, накнада члановима Н.О, студенска задруга, привремени и повремени послови, уговори о делу, таксе по ИВ, текуће одржавање и услуге одржавања, трошкови платног промета, трошкови привременог умањења зарада и остало.

Финансијски расходи се односе на камате (8.226.000 динара). Учествују у укупним расходима са 4%. Исти су мањи за 14% у односу на планиране у 2015. год а за 4% су већи од остварених у 2014 години..

Структуру расхода камата чине:

- камате по банкарским кредитима..... 5.500.000 динара
- камата према добављачима..... 2.426.000 динара
- камата за порез на имовину..... 300.000 динара

Камате по кредитним задужењима углавном се односе на камату по Уговору о дозвољеном прекорачењу по динарском текућем рачуну (дозвољеном минусу) од 30.000.000 динара са роком доспећа 24.4.2016. године. Исте се плаћају на искоришћени део прекорачења што месечно у просеку износи око 450.000 динара или на годишњем нивоу око 5.500.000 динара.

Остали расходи укупно износе 8.196.000 динара и већи су за више од 2 пута од планираних у 2015. години а за 22% у односу на остварене у 2014 години. или за 1,5 милиона динара углавном због повећања цене шећера .

Остале расходе чине:

-обезвређена утужена потраживања (4.667.000 дин.),- исправка вредности потраживања код којих је рок за наплату дужи од годину дана.

-расходи из ранијих година (3.229.000 дин.- обавеза за Робне резерве због разлике у цени шећера од 2.279.000 динара и ревалоризација дуга за ГГЗ у укупном износу од 950.000 дин.),

Процењене позиције **Биланса стања** за 2015.год у Активи садрже:

1.Укупно процењену **сталну имовину** предузећа у износу од 727.510.000 дин. а чине је некретнине, постројења и опрема у износу од 727.398.000 дин., нематеријална улагања у износу од 112.000 дин.

Некретнине, постројења и опрема су процењене по моделу процењене фер вредности.

2.Краткорочна потраживања, пласмани и готовина процењени су у износу од 7.880.000 динара.

Процењене позиције **Биланса стања** за 2015год. у Пасиви садрже:

1.Капитал предузећа износи 577.659.000 динара , кога чине:

- основни капитал, (12.460.000),
- ревалоризационе резерве у износу од(561.834.000 дин).
- остали основни капитал-земљиште (23.563.000 дин.)
- нераспоређена добит (6.626.000 дин.)

Исти се умањује за износ губитка из ранијих година у износу од 26.824.000 динара

2.Дугорочна резервисања и обавезе процењене су у износу од 14.965.000 динара и садрже:

–дугорочне обавезе према Робним резервама у износу од 2.500.000 дин и 12.465.000 динара по основу укалкулисаних отпремнина за одлазак у пензију.

-краткорочне обавезе из пословања у износу од 121.251.000 дин.а чине их: обавезе према добављачима - 12.100.000 дин. и остале обавезе из специфичних пословања у износу од 22.960.000 динара, пореске обавезе у износу од 5.700.000 дин., краткорочне финансијске обавезе- дозвољено прекорачење по текућем рачуну у износу од 27.500.000 динара .

- обавезе према Дирекцији за ГГЗ у износу од 11.000.000 динара ,обавеза за 8% таксе за пољопривреду у износу од 28.991.000 динара ,обавезе – пасивна временска разграничења за унапред наплаћене приходе за наредну годину у износу од 13.000.000 динара(ППК).

3.Одложене пореске обавезе су процењене у износу од 24.960.000 динара и представљају обавезе пореза на добитак које се плаћају у наредним периодима по основу опорезивих привремених разлика у складу са МРС 12.односно кад предузеће послује са добитком.

Извештај о токовима готовине за 2015. год

Процењени **приливи** готовине из пословних активности за 2015.год. износе 214.067.000 дин.

Процењени **одлив** готовине из пословних активности износи 215.247.000 дин. За 2015.год. процењен је **нето прилив готовине** из пословних активности у износу од 1.044.000 дин.

Процењени **приливи** готовине из активности инвестирања за 2015.год. износе 950.000 дин.

Процењени **одливи** готовине из активности инвестирања у износу од 1.800.000 дин.

Предузеће за 2015.год. је проценило **нето одлив** готовине из активности инвестирања у износу од 850.000 дин.

Процењени **прилив** готовине из активности финансирања за 2015.год. износи 6.800.000 дин, а процењени **одлив** готовине из активности финансирања износи 8.174.000 дин. тако да предузеће за 2015.год остварује **нето одлив** готовине из активности финансирања од 1.374.000 дин

Укупно процењени прилив готовине за 2015 г није довољан да покрије укупне одливе готовине у 2015г за 1.180.000 динара.Готовина на почетку обрачунског периода износи 1.210.000 динара,а на крају периода готовина износи 30.000 динара.

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2016. ГОДИНУ

У 2016.години физички обим активности-капацитети планиран је на истом нивоу као у 2015.години.

Анализа пословног окружења

Скупштина Града Ниша, је својом Одлуком о комуналним делатностима и Одлуком о оснивању ЈКП"Тржница" Ниш одредила да ЈКП" Тржница" обавља делатност пружања пијачних услуга као комуналну делатност од **општег** интереса за град Ниш, што значи да наше предузеће има **монопол** у обављању пијачне делатности у нашем Граду.

Међутим, без обзира на формални монопол у обављању пијачне делатности који наше предузеће има у складу са Одлукама оснивача СГ Ниша у пракси су евидентни **проблеми** у вези са конкуренцијом преко отварања и ширења мреже хипермаркета, великих трговинских ланаца (**мегамаркета**) и ванпијачне продаје.

Брзе и корените промене које се дешавају у друштву у целини намећу или изазивају комплексне промене у животу и понашању грађана, промене у начину задовољавања својих потреба, а посебно у снабдевању домаћинства основним животним намирницама .У пољопривреди се стварају све већи и економски исплативији производни комплекси, са много већом тржишном понудом производа међу којима су и нове или модификоване културе, што много изразитије истиче будућу улогу робних берзи и велетржница.

Развој и распоређеност комуникационих средстава, утичу да се повећава општи образовни ниво и култура становништва. Јављају се нове потребе, али и пооштравају постојећи вредносни стандарди.

У области трговине на мало животним намирницама, **конкуренција** постаје све снажнија. Да би се достигнута позиција пијаца очувала, али и унапредила, неходно је прихватити изазове које са собом носе овако брзе промене. Променама у окружењу тешко се може одговорити било каквим адаптацијама, већ формулисањем нове стратегије. Пијаце и у будућности неће имати алтернативу. Али, сагласно значају њихове друштвене и пословне функције и околности да живимо у времену сталних и брзих промена у окружењу, нужно је да се и оне мењају.

Пијаце немају потребе да брину за будућност ако адекватно одговоре на изазове времена и окружења, а своју шансу треба да траже у што скоријем почетку процеса трансформације у савремене трговинске центре.

Обзиром да је у току процес отварања трговинских објеката исти представљају индиректну **конкуренцију** пијацама.

Велетржнице са кванташком пијацом као центри за продају на велико задржавају све пијачне атрибуте. Оне ће у будуће бити централна места за сусретање продаваца и купаца. Места на којима ће се њихови интереси решавати по тржишним законитостима односа понуда и тражње и тако валоризовати вредности квалитета, а потребе и жеље бивале задовољаване сагласно понуди и стању куповне моћи потрошача.

Велетржнице су тржни центри, савремено организовани и технички опремљени да успешно посредују у продаји на велико, а по потреби и на мало.

Површина пословног простора (3.054,3м²) као и број локала (162) који се издаје у закуп непромењени су у односу на 2014. годину. Од укупног броја локала Тржница издаје 55 локала, а остали налазе се у концесији са обавезом враћања у периоду од 2016-2021. године.

I Имовина предузећа

Вредност сталне имовине нашег предузећа на крају 2015. год. исказана је по поштеној фер вредности и износи 727.510.000 динара. Капитал предузећа заједно са ревалоризационим резервама износи 577.659.000 динара и исти се умањује за износ укупних обавеза око 121 милион динара, тако да реални капитал предузећа износи 456.659.00 динара.

Физички обим услуга

Табела бр.3

Р. бр	Назив Услуге	Јед. Мере	Остварено 2014.	План 2015.	Процена 2015.	План 2016	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Издавање тезги	Ком.	3052	3052	970	970	100	32	100
2.	Изд. локали у влас. Тржнице	број	183	169	55	55	92	30	100
3.	Изд.лок. који се налазе у концесији	број	94	99	89	89	105	95	100

Планирани физички обим услуга за 2016.годину на истом је нивоу као процењени физички обим услуга за 2015.годину.

Слабија ликвидност предузећа која је последица економске кризе и недостатка новчаних средстава које би требало уложити у проширење капацитета предузећа разлог је одржавању истог нивоа планираних активности задњих година.

II Људски ресурси

На крају 2015. године број запослених у предузећу износи **209**. Како у 2016.год. не планирамо запошљавање нових радника број запослених ће се смањити за број потенцијалних пензионера (17).

III Информациона технологија

У 2015. години нисмо извршили проширење постојећег информационог система због недостатка новчаних средстава али планирамо у 2016 год. решавање ове планске активности у износу од 250.000 динара из сопствених извора.

5.Планирани финансијски показатељи за 2016. годину

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

Финансијски план за 2016. годину урађен је на основу реализације прихода и расхода за првих девет месеци 2015 год., процењених прихода и расхода за задња три месеца 2015г.,и реалних потреба предузећа неопходних за редовно пословање.

Изради Финансијског плана за 2016.годину предходила је анализа процењених прихода и расхода у 2015 год. по свим позицијама.

Све позиције трошкова планиране су у складу са мерама штедње и рационализацијом трошкова.

У 2016.год. не планира се запошљавање нових кадрова.

Код планирања прихода и расхода пошло се од тога да Финансијски план буде позитиван, да прати динамику остварења пословања за 2015.годину, да је у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

Преглед планираних прихода и расхода за 2016 г

табела бр.4

ОПИС	Оствар. 01.01.- 31.12.2014	План 2015	Процена 01.01.- 31.12.2015	План 2016	Инд 5:4	Инд 6:4	Инд 6:5	Инд 5:3
2	3	4	5	6	7	8	9	10
А-ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	200.292.020	216.400.000	206.317.000	234.700.000	95	108	114	103
Прих.и од продаје произв. и усл.	166.310.964	180.500.000	173.735.000	180.500.000	96	100	104	104
Приходи од закупа	33.553.577	35.300.000	32.582.000	54.200.000	92	154	166	97
Остали посл.приходи	427.479	600.000			0	0		0
Б-ФИНАНСИЈ.ПРИХОДИ	977.744	4.300.000	957.000	3.000.000	22	70	313	98
Приходи од камата	977.744	2.800.000	957.000	1.400.000	34	50	146	98
Прих. од повезан. правних лица		1.500.000			0			
Остали финансијски приходи				1.600.000				
В - ОСТАЛИ ПРИХОДИ	23.016.369	27.000.000	14.610.000	20.900.000	54	77	143	63
Наплаћена отписана потраживања		2.000.000		2.000.000	0	100		
Приходи од смањења обавеза8% за пољопривреду	13.091.633	14.100.000	4.573.000	3.800.000	32	27	83	35
Прих.од мес.хигиј. и прен. тезги	7.108.845	7.200.000	6.822.000	7.200.000	95	100	106	96
Прих.од суд.такси и утуж, закупаца	652.228	700.000	345.000	700.000	49	100	203	53
Ост.непом.прих.(базна стан., сајмови и прих.од изнош.смећа и др)	2.116.815	1.500.000	2.700.000	3.200.000	180	213	119	128
Остали разни приходи- лицитација и др.	46.848	1.500.000	170.000	4.000.000	11	267	2.353	363
Г- ПРИХОДИ ПО ОСН.ИСПР. ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	224.286.133							0
Д-ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ	255.390							0
УКУПНИ ПРИХОДИ	224.541.523	247.700.000	221.884.000	258.600.000	90	104	117	99
А - ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	209.030.483	234.266.630	198.836.000	245.446.000	85	105	123	95
Бруто зараде	136.958.017	151.054.692	123.255.000	151.054.692	82	100	123	90
Трош. допр. и прив. ком-послод.	24.912.664	27.476.848	22.722.000	27.476.848	83	100	121	91
Остали пословни расходи	47.159.802	55.735.090	52.859.000	66.914.460	95	120	127	112
Б-ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	7.890.096	9.600.000	8.226.000	8.500.000	86	89	103	104
Расходи камата	7.890.096	9.600.000	8.226.000	8.000.000	86	83	97	104
Други финанс. расходи-отпис				500.000				
В - ОСТАЛИ РАСХОДИ	6.697.582	3.633.370	8.196.000	4.600.000	226	127	56	122
Губици по осн. расход. опреме.		133.370		100.000	0	75		
Расх. по осн. директ. отп. потр.		100.000		100.000	0	100		
Расходи из ранијих година(Р.рез. и рев.дуга за ГГЗ за 2013 и 2014г)	1.097.601	900.000	3.229.000	1.900.000	359	211	59	294
Исправка вр. утуж.потраживања	5.331.149	2.300.000	4.667.000	2.300.000	203	100	49	88
Остали расходи - мањкови		100.000		100.000	0	100		
Остали непоменути расходи	268.832	100.000	300.000	100.000	300	100	33	112
Г- РАСХ. ПО ОСН. ОБЕЗВ. ИМ..								
УКУПНИ РАСХОДИ	223.618.161	247.500.000	215.258.000	258.546.000	87	104	120	96
ДОБИТАК	923.362	200.000	6.626.000	54.000		27	1	718
ГУБИТАК								

Планирани приходи
Планирани расходи
Планирани добитак

258.600.000 дин.
258.546.000 дин.
54.000 дин.

Из разлике укупних прихода и укупних расхода планира се **брutto добитак** предузећа у висини од 54.000 динара.

Одлуку о начину расподеле остварене добити предузећа и покрићу губитка доноси Н.О. на основу сагласности Оснивача, а у складу са Законом о јавним предузећима.

Структура прихода

У 2016. години планирани су **укупни приходи** у укупном износу од 258.600.000 динара или месечно 21,5 милиона динара.

Структуру планираних прихода чине:

- пословни приходи.....234.700.000 динара који учествују са 91%
- финансијски приходи3.000.000 динара који учествују са 1%
- остали приходи20.900.000 динара са учешћем од 8%

У структури прихода највеће учешће имају пословни приходи који се састоје од прихода по основу наплате пијачних услуга и прихода од закупа.

Структура прихода

таб.5

Р.бр	ОПИС	Процена 2015	План 2016	Разлика	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
1	Пословни приходи	206.317.000	234.700.000	28.383.000	114
2	Финансијски приходи	957.000	3.000.000	2.043.000	313
3	Остали приходи	14.610.000	20.900.000	6.290.000	143
	Укупни приходи	221.884.000	258.600.000	36.716.000	117

Пословне приходе чине планирани приходи од основне делатности и то :

1.приходи од **пружања пијачних услуга** у вредности 180.500.000 динара чије је учешће 70% (месечни просек износи износи око 15 милиона дин.)

2.приходи **од закупа** пословног простора планирани на 54.200.000 динара са учешћем од 21% и (месечни просек износи износи око 4,5 милиона дин.)

Приходи од закупа планирани су за око 20 милиона више из разлога што средином 2016 год. очекујемо враћање локала издатих у вишегодишњи закуп, на 20 година .Планирани приходи по овом основу значајно би повећали ликвидност предузећа.

Финансијски приходи планирани су у износу од 3.000.000 динара чије је учешће 1%. Састоје се од:

-прихода од камата за планирани кредит за огрев и зимницу који би запослени сами враћали (1,4 милиона динара) ,

- и осталих финансијских прихода по основу панираних фактурисаних камате . **приходи** планирани су у износу од 20.900.000 динара са учешћем од 8% Њихову структуру чине:

- наплаћени приходи од сумњивих и спорних потраживања (2.000.000 динара),
- приходи од смањења обавеза по основу општег рока застарелости од 10 година за таксу од 8% за пољопривреду у износу од 3.800.000 динара. - приходи од месечне хигијене (7.200.000 динара),
- приходи од судских такси од утужења (700.000 динара),
- остали непоменути приходи који се односе на приход од закупа за постављене базне станице (око 800.000 динара) као и на приходе од изношења смећа (2.000.000 динара),
- приходи од учешћа на сајамским манифестацијама у износу 400.000 дин.
- и остали разни приходи – лицитација у вредности од 4.000.000 динара.

Структура расхода

Укупни расходи у 2016. години пројектовани су на износ од 258.546.000 динара и у односу на процењене расходе у 2015. години већи су за 43,3 милиона динара или 20%.

Исти су планирани у оквиру, планских и програмских активности и реалних потреба предузећа.

Структуру укупних расхода чине:

- **пословни расходи** планирани у износу од 245.466.000 динара са највећим учешћем од 95%;
- **финансијски расходи** планирани на 8.500.000 динара са учешћем од 3%
- **остали расходи** од 4.600.000 динара са учешћем од 2%.

Структура расхода

таб.6

Р.бр	ОПИС	Процена 2015.	План 2016.	Разлика	индекс
1	2	3	4	5	6
1	Пословни расходи	198.836.000	245.446.000	46.610.000	123
2	Финансијски расходи	8.226.000	8.500.000	274.000	103
3	Остали расходи	8.196.000	4.600.000	-3.596.000	56
	Укупни расходи	215.258.000	258.546.000	43.288.000	120

Пословни расходи планирани су за скоро 46,6 милиона динара више од процењених или за 23%. У структури пословних расхода бруто зараде са доприносима на терет послодавца планиране су на истом нивоу као у Програму за 2015 год, док су остали пословни расходи већи за 14 милиона динара од остварених прошлогодишњих што у процентима износи 27%. Разлог томе је углавном законска обавеза о привременом уређивању основица за обрачун зарада и других сталних примања, код корисника јавних средстава за умањење основица за 10% при чему се разлика уплаћује у Буџет у складу са предметним законом. Из тог разлога исказали смо у Финансијском плану бруто зараде са доприносима на терет послодавца **пре** умањења зарада као и бруто зараде **после** умањења зарада од 10%. Разлика која ће се уплаћивати у Буџет у износу од 12.724.123 динара у укупном износу исказали смо на конту трошкова 559 а обавезу по том основу у Билансу стања на конту 469, док планиране месечне износе за уплату у Буџет исказали смо у траженој табели 6.4

Такође, расходи **отпремнина** увећани су за око 1,5 милиона динара на име обрачунатих и планираних отпремнина потенцијалних пензионера у 2016 год. (17 –оро запослених стиче један од услова за одлазак у пензију, док је у 2015 г планирано 12-оро).

Планирана бруто маса зарада без доприноса на терет послодавца на годишњем нивоу за 2016.г. износи 151.054.692 динара или 12.587.891 динара месечно у просеку, што је исто као и Финансијском плану за 2015 год.

Планиране бруто зараде (Б1) од 151.054.692 динара учествују са 58%, а укупна новчана средства за исплату зарада са доприносима на терет послодавца (Б2) са 69% у укупним расходима.

Остали пословни расходи планирани су у вредности од 66.914.460 динара и у структури укупних расхода учествују са 26% :

- Трошкови **канцеларијског материјала** пројектовани су у складу са реалним потребама предузећа. Планирани су у износу од 600.000 динара.

- Трошкови **горива планирани су у износу од 1.500.000 динара а трошкови ел. енергије** планирани су у износу од 5.000.000 динара на бази остварених расхода у 2015.год и очекиваног раста цена енергената.

На основу препоруке ресорне управе и Закључка Владе број 404-14196/2014 од 14.ноцембра 2014.год. планирали смо средства за трошкове горива рационално и то тако што највеће учешће у трошку горива планирано је на име употребе аутосмећара за обављање редовне делатности.

-**Трошкови за утрошену воду** планирани су у износу од 3.000.000 динара годишње или 250.000 динара месечно.

-**Трошкови за привремене и повремене послове(омладинска задруга)** планирани су у износу од 1.500.000 динара за 25% мање од процењених за 2015.годину.

-**Трошкови уговора о делу** планирани су у износу од 225.000 динара, 70% мање од процењених за 2015.годину. Исти садрже планиране накнаде за **овлашћеног проценитеља**.

-Висина накнада за **рад Председника и чланова Н.О.** планирана је у износу од 949.368 динара на годишњем нивоу или 79.114 динара месечно, што је у складу са Одлуком Скупштине града Ниша од 03.02.2014.године. Обзиром да су накнаде мање од 25.000 динара не примењује се Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања. (20.000+15.000+15.000 = 50.000 нето динара).

-Планом за 2016.г. **јубиларне награде** нису планиране због недостатка новчаних средстава.

-У 2016. години 17-оро запослених стиче један од услова за одлазак у пензију по различитим основима, те из тог разлога планирали смо трошкове за исплату **отпремнина** у износу од 3.154.077 динара. (По последњем објављеном податку Републичког Завода за статистику просек Р.С. 60.503 динара).

-**Дневнице** и накнаде трошкова запослених на сл ужном путу планиране су у износу од 150.000 динара на крајње рационалан начин што је у складу са добијеним Упутством из 2015 год.

-**Трошкови услуга одржавања** планирани су у вредности од 3.000.000 динара, односе се на плаћање услуга трећим лицима.Планирани су у складу са реалним потребама.

- **Трошкови одржавања** планирани у износу од 2.500.000 динара, односе на текуће одржавање објеката и опреме на пијацама за које није потребна сагласност надлежних органа(Управе за планирање и изградњу града Ниша).Углавном се односе на набавку материјала за редовно одржавање делатности.

- **Трошкови превоза радника** планирани су у висини од 5.500.000 динара,што у просеку месечно износи око 458.000 динара.

- **Солидарна помоћ** запосленима планирана је у износу од 300.000 динара, а помоћ у случају смрти запослених 200.000 динара што укупно износи 500.000 динара

- **Трошкови одржавања хигијене** у објектима планирани су у износу од 600.000 динара. Исти обухватају набавку хемијских средстава за одржавање хигијене по пијацама и набавку метли .

-Трошкови **амортизације** учествују са 4% у расходима, планирани су на 9.112.000 динара.

-**Трошкови превентивне контроле исправности намерница** од стране Завода за јавно здравље планирани су у износу од 200.000 дин на годишњем нивоу.

-**Трошкови одвоза смећа** планирани су у вредности од 2.200.000 динара што месечно износи око 183.000 динара.

-**Трошкови репрезентације** планирани су на истом нивоу као и у 2015 год. на 320.000 динара. Исти садрже:

-репрезентацију по основу угоститељских услуга200.000 дин.

-репрезентацију за потребе запослених80.000 дин.

-давање поклона пословним партнерима.....40.000 дин.

-**Трошкови премије осигурања** планирани су у износу од 950.000 динара, односе се на осигурање имовине и осигурање запослених.

- **Стипендије** су планиране у износу од 150.000 дин.као и прошлогодишње.

- Трошкови **саветовања** планирани су у износу од 100.000 динара што чини 0,04% од укупних расхода. Исти су планирани на рационалном нивоу по Упутству Владе РС у циљу перманентног, стручног усавршавања запослених на разним семинарима у току године.

- Уговори о **пословно-техничкој сарадњи** планирани су у износу од 700.000 динара због организовања сајамских манифестација које ће бити пропраћене медијски.

- Трошкови **адвокатских услуга** планирани су у износу од 700.000 динара због већег броја утужених потраживања која изискују ову врсту услуге.

- У 2016.г. планиран је већи број **сајамских манифестација** које по природи ствари изискују одређене трошкове. Планирани су у износу од 500.000 динара.

- По законској обавези, због неизмирења обавеза купаца у времену од 60 дана а по нашем ПКУ у времену од годину дана, у обавези смо да планирамо **исправку вредности** – трошак за све утужене купаце. Исти је планиран у износу од 2.300.000 динара.

Финансијски расходи планирани су у износу од 8.500.000 динара. Односе се на расходе камата по следећим основима:

1. камата по дозвољеном минусу -6.000.000 дин.
2. камата по кредиту за огрев и зимницу 1.400.000 дин
3. камата према добављачима 800.000 дин
4. камата за порез на имовину 300.000 дин

У току 2016.године планирамо продужење узетог Дозвољеног минуса по текућем рачуну код АИК банке од 30.000.000 динара по коме планирана камата износи 6.000.000 динара годишње или 500.000 дин месечно. Такође, планиран је кредит за огрев и зимницу запосленима од 11.000.000 динара као вид помоћи, кога би радници сами враћали по истим условима под којима банка буде одобрила кредит. Из тог разлога овај кредит не представља трошак предузећа. Планирана камата по овом кредиту износи 1.400.000 динара. Обзиром да Закон прописује обавезу спровођења процедуре кроз план јавних набавки иста ће бити испоштована.

Остали расходи планирани су у износу од 4.600.000 динара, учествују са 2% у укупним трошковима и углавном се односе на потраживања која су дата на утужење (2.300.000 динара).

Такође они садрже и трошкове по основу ревалоризације дуга за 2016 год. (500.000) , за коришћење ГГЗ као и разлику у повећању цене шећера које смо у обавези да вратимо Робним резервама (1.200.000 дин.) и камату из ранијих година 200.000 дин. што укупно износи 1.900.000 дин.

Остали расходи по другим основима износе 400.000 динара

- **ЈКП "Тржница" Ниш финансира се из сопствених средстава и не користи средства из Буџета.**

Аналитика планираних трошкова за 2016 г

K-to	Опис	Остварење 01. 01- 31.12. 2014.	План 2015. год.	Процена остварења 01. 01- 31.12. 2015.год	План 2016 год.	Инд. 5/4	Инд. 6/4	Инд. 6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
5123	Трошк. канцел. материјала	426.214	600.000	428.000	600.000	71	100	140
51300	Трошкови елек.енергије	3.885.773	5.000.000	3.674.000	5.000.000	73	100	136
5132	Утрошак воде	2.725.903	4.000.000	2.335.000	3.000.000	58	75	128
5133	Трошкови горива	1.231.304	1.500.000	964.000	1.500.000	64	100	156
520	Трошк.бруто зарада	136.958.017	151.054.692	123.255.000	151.054.692	82	100	123
521	Трошк. допр-послодавац	24.912.664	27.476.848	22.722.000	27.476.740	83	100	121
522	Трошкови накн.по угов.о делу	37.843	225.000	754.000	225.000	335	100	30
524	Тр.накн.по привр.и повр.пословима	2.345.355	1.500.000	2.003.000	1.500.000	134	100	75
5251	Стипендије	114.697	150.000	125.000	150.000	83	100	120
5252	Трошкови накнада за инвалиде			664.000				0
5260	Накнада чл Н.О	889.614	949.368	951.000	949.368	100	100	100
5290	Отпремнина	1.145.206	1.590.722	358.000	3.154.077	23	198	881
5293	Дневн. и накнаде трошк. запосл. на сл.путу	215.501	150.000	215.000	150.000	143	100	70
5299	Јубиларне награде							
5298	Дав. за Н.Г. пак и 8 Март	91.000	400.000		400.000	0	100	
529	Накн.за додатно.осиг.		200.000		200.000	0	100	
52960	Превоз радника	4.539.631	5.500.000	5.598.000	5.500.000	102	100	98
5297	Солидарна помоћ	137.112	300.000	306.000	300.000	102	100	98
2971	Помоћ у случ. смрти запос		200.000		200.000	0	100	
5310	Транспортне услуге	32.100	200.000	30.000	200.000	15	100	667
5311	Остало-паркинг	162.101	150.000	151.000	150.000	101	100	99
5313	Мобилна и фиксна телефонија	527.376	600.000	583.000	600.000	97	100	103
5320	Трошкови одржавања	634.401	2.500.000	1.022.000	2.500.000	41	100	245
5321	Услуге одржавања	1.445.729	3.000.000	1.024.000	3.000.000	34	100	293
5323	Одрж. хигијене.у објект.	366.921	900.000	238.000	600.000	26	67	252
5325	Трош.ангаж.затв.КПД-а по уг.			517.000	600.000			116
5330	Трошкови закупа		100.000	51.000	100.000	51	100	196
5340	Трошкови учешћа на сајмовима у Дуваништу	516.697	500.000	742.000	500.000	148	100	67
5350	Трошк. рекламе и пропаг.	646.860	630.000	604.000	630.000	96	100	104
53900	Трошк услуга зашт. на раду и заштита животне средине	422.335	300.000	489.000	300.000	163	100	61
5394	Претпл. на стручне часоп. и новине	354.885	350.000	365.000	350.000	104	100	96

5395	Остало –интернет,водни допринос	54.723	200.000	60.000	200.000	30	100	333
5399	Трошкови других произв. услуга	1.041.841	400.000			0	0	
5400	Амортизација	9.036.108	10.250.000	9.112.000	9.112.000	89	89	100
5500	Трошк.сртуч.усаврш ,саветовања	110.933	100.000	154.000	100.000	154	100	65
55000	Трошкови здравств.услуга			20.000	30.000			150
5501	Трош. адвокатских услуга	676.399	700.000	638.000	700.000	91	100	110
55030	Трошкови ревизије	211.702	250.000	212.000	250.000	85	100	118
5509	Тр.др.непроизв.усл.(Пре в.контрола исправности намирница)		200.000		200.000	0	100	
55020	Трошкови одвоза смећа	2.082.737	2.300.000	1.670.000	2.200.000	73	96	132
5510	Трошкови репрез.- уг.усл.	651.056	200.000	200.000	200.000	100	100	100
5511	Трошкови репрезентације- остало		40.000	300.000	40.000	750	100	13
5513	Трошкови репрезнтације-сопствени објекти		80.000	100.000	80.000	125	100	80
5520	Трошк. премије осигурања	681.495	750.000	928.000	950.000	124	127	102
5530	Трош.платног промета	742.374	1.100.000	647.000	900.000	59	82	139
5549	Остале чланарине--УПС	172.800	300.000		300.000	0	100	
5550	Порез на имовину	2.287.200	2.500.000	2.287.000	2.300.000	91	92	101
5552	Накнада за ГГЗ							
5556	Остало(фирмар. и комун.таксе)	146.607	120.000	124.000	120.000	103	100	97
5558	8% накнада за пољопривреду							
5559	Остали порези ,накн,и таксе		50.000		50.000	0	100	
5590	Таксе, судски трошкови и извршит.	385.026	500.000	364.000	500.000	73	100	137
55903	Трошкови заузећа јавних површина	180.746	400.000	252.000	400.000	63	100	159
55905	Остало-рег. возила и таксе за издав.дозвола	291.742	600.000	216.000	400.000	36	67	185
55908	Трошк. оглаш. јавних набавки и лицитација	43.200	100.000		100.000	0	100	
55910	Донаторство и спонзорство	199.993	120.000	200.000	120.000	167	100	60
55911	Ост.немат.трошкови- рекреација,цвет.аранж.,п ечати	315.683	200.000	148.000	200.000	74	100	135
55913	Казне за привред.прекршаје	2.337.760	1.000.000	1.487.000	1.000.000	149	100	67
55914	Хуманитарна помоћ за ванр. сит.	199.325	200.000		200.000	0	100	
55915	Уговори о посл.техничкој .сарадњи.	391.000	1.100.000	307.000	700.000	28	64	228
55918	Ост.немат.трошк.привре м умањење зарада	1.544.794		8.760.000	12.724.123			145
5599	Трошкови по КУ 0,5%	480.000	480.000	482.000	480.000	100	100	100

5620	Расходи камата	7.890.000	9.600.000	7.886.000	8.000.000	82	83	101
5622	Отпис камата из закупа			340.000	500.000			147
5699	Други финанс.расх. Робне рез.							
5749	Мањкови							
5759	Ефекти угов.заштите од ризика за цену шећера		700.000	2.279.000	1.200.000	326	171	53
57591	Рев.дуга за ГГЗ	1.097.601		950.000	500.000			53
5760	Трошк. камата из ранијих год.		200.000		200.000	0	100	
57610	Остали расходи		100.000		100.000	0	100	
57611	Расх.по осн.дирек. отписа потраживања	58.597	100.000		100.000	0	100	
5702	Губици по основу расходов. осн.средстава	210.235	133.370		100.000	0	75	
5850	Расх. по осн.испр.вредн. утужених потраживања	5.331.149	2.300.000	4.667.000	2.300.000	203	100	49
5793	Остали непоменути расходи		100.000	300.000	100.000	300	100	33
5911	Расходи по осн.испр.греш.из ран год							
	УКУПНИ РАСХОДИ	223.618.065	247.500.000	215.258.000	258.546.000	87	104	120

Планиране позиције **Биланса стања за 2016.год у Активи** садрже:

1.Укупно планирана **стална имовина** предузећа износи 732.300.000 дин. а чине је некретнине,постројења и опрема у износу од 732.000.000 дин.,нематеријална улагања у износу од 300.000 дин.

Некретнине,постројења и опрема су планиране по моделу ревалоризације (процењене фер вредности).

2.Краткорочна потраживања, пласмани и готовина планирани су у износу од 35.200.000 дин.као и просењени ПДВ у износу од 1.500.000 динара што укупно износи 36.700.000 динара..

Укупан износ планираних потраживања коригован је за исправку вредности истих.

Планиране позиције **Биланса стања за 2016.год. у Пасиви** садрже:

1.Капитал предузећа у износу од 581.900.000 дин а чине :

- основни капитал (12.460.000)
- ревалоризацине резерве у износу од (569.386.000 дин).
- нераспоређени добитак текуће године (54.000 дин)

Добит за 2016.год. планирана је у износу за 54.000 динара и увећава нераспоређену добит.

2.Дугорочна резервисања и обавезе планирани су у износу од 18.700.000 дин.садрже:

–дугорочна резервисања по МРС 19 за отпремнине запослених за одлазак у пензију у износу од 15.000.000 динара и дугорочне обавезе према Робним резервама у износу од 3.700.000 дин.

Краткорочне обавезе из пословања планиране су у износу од 148.400.000 дин.а чине их

- обавезе према добављачима у износу од 24.500.000 дин, краткорочне финансијске обавезе у износу од 35.000.000 динара (дозвољени минус по текућем рачуну), остале краткорочне обавезе у износу од 20.700.000 динара, (односе се на обавезе према **Буџету РС** у износу од 12.724.123

динара и остале краткорочне обавезе за Робне резерве у износу од 4.575.877 динара и остале краткорочне обавезе за порезе и доприносе у износу од 3.400.000 дин.) , обавезе по основу пореза 4.500.000 динара.

Обавезе за остале порезе и друге дажбине износе 63.700.000 динара а односе се на: 8% накнаде за Фонд пољопривреде у износу од 33.570.000 дин.,и обавезе за ГГЗ у износу од 13.100.000 динара,обавезе за порез на имовину у износу од 2.200.000 динара и обавезе за будуће приходе од резервација продајних места у износу од 14.830.000 дин.

3.Одложене пореске обавезе су планиране у износу од 20.000.000 дин. представљају обавезе пореза на добитак које се плаћају у наредним периодима по основу опорезивих привремених разлика у складу са МРС 12.односно кад предузеће послује са добитком.

Све планиране позиције из Биланса стања су исказане по кварталима за 2016.год

Планиране позиције **Биланса успеха за 2016.год.** садрже:

1. Планиране пословне приходе у износу од 234.700.000 дин.
2. Планиране финансијске приходе у износу од 3.000.000 дин
3. Планиране остале приходе у износу од 20.900.000 дин.
4. Планиране пословне расходе у износу од 245.446.000 дин
5. Планиране финансијске расходе у износу од 8.500.000 дин.
6. Планиране остале расходе у износу од 4.600.000 дин.

Билансом успеха исказан је планирани добитак од 54.000 дин.

Планирана добит за 2016.годину у износу од 54.000 динара се опорезује са 15% пореза и остатак нето добити у износу од 50% уплаћује се на рачун Оснивачу. Одлуку о расподели добити доноси Надзорни Одбор.

Део средстава по основу добити усмериће се оснивачу и уплатити на рачун прописан за уплату јавних прихода а део ће увећати капитал предузећа (чл. 49 Закона о јавним предузећима)

Све позиције прихода и расхода исказане су квартално за 2016.год.

Извештај о токовима готовине за 2016.год

Планирани **приливи** готовине из пословних активности за 2016.год. износи 234.700.000 дин.

Планирани **одлив** готовине из пословних активности износи 234.570.000 дин.

Предузеће за 2016.год. планира **нето прилив готовине** из пословних активности у износу од 130.000 дин.

Планирани **приливи** готовине из активности инвестирања за 2016.год. износи 1.300.000дин.

Планирани **одлив** готовине из активности инвестирања у износу од 2.000.000дин.

Предузеће за 2016.год. планира **нето одлив** готовине из активности инвестирања од 700.000 дин.

Планирани **прилив** готовине из активности финансирања за 2016.год. износи 11.800.000 дин а планирани **одлив** готовине из активности финансирања износи 10.900.000 дин. тако да предузеће за 2016.год остварује **нето прилив** готовине из активности финансирања од 900.000 дин.Приливи готовине из пословних активности у износу од 130.000 динара и приливи из активности финансирања у износу од 900.000 динара нису довољни да покрију одливе готовине из активности финансирања тј.да покрију све камате по дозвољеном минусу.

Планирани приливи готовине за 2016.г из пословних активности нису довољни да покрију планиране одливе из активности финансирања.

Позиције извештаја о токовима готовине исказане су по кварталима за 2016год.

Планом за 2016 г нису планиране **субвенције** те из тог разлога нису приказане у прилогу 5.5.

6. Политика зарада и запошљавања

Трошкови запослених

Укупна маса зарада за 2016.г год.планирана је у износу од 178.531.540 динара (брuto 2) која у укупним трошковима учествује са 69% и на истом нивоу је са планираном масом за 2015.год. Планирана брутo маса зарада са порезом и доприносима на терет радника (Б1) на годишњем нивоу за 2016.г. износи 151.054.692 динара. Исказани износ је планиран у складу са Законом о привременом уређивању основица зарада и накнада зарада за кориснике јавних средстава по коме се исказује брутo 2 зарада пре примене закона –умањења и после умањења основице.

Разлика између обрачунатог брутo 2 у 2016.г. пре примене закона и обрачунатог брутo 2 после примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.Гл.РС116/14) биће уплаћена у Буџет . Иста је прорачуната у износу од 12.724.123 динара на годишњем нивоу или 1.060.434 динара на месечном нивоу, уколико би се зараде исплаћивале по планираном износу. Разлика је исказана у Брутo стању за 2016.год на позицији остале обавезе (група 46) и у Финансијском плану на конту 559.

Прилог 6.1

Динамика планираних зарада за 2016.годину

табела бр. 8

Р.бр.	Месец	План 2016.
1	2	4
1.	Јануар	12.587.891
2.	Фебруар	12.587.891
3.	Март	12.587.891
4.	Април	12.587.891
5.	Мај	12.587.891
6.	Јун	12.587.891
7.	Јули	12.587.891
8.	Август	12.587.891
9.	Септембар	12.587.891
10.	Октобар	12.587.891
11.	Новембар	12.587.891
12.	Децембар	12.587.891
	Укупно I -XII	151.054.692

Исплаћена 2015. **План 2016.г** Просек Р.С. за септ.2015
и процењена до краја године
(на бази просеч.бр.радника)

Просечна нето зарада	35.974 дин.	43.054 дин	43.925 дин
Просечна брутo зарада	49.860 дин	60.229 дин.	60.503 дин

-Исплаћена просечна нето и бруто зарада у предузећу далеко је испод просека Р.С. по задње објављеном податку Републичког завода за статистику у новембру 2015. год. за септембарску зараду 2015.год.(нето- 43.925 и бруто – 60.503) као и испод просека града Ниша,нето 38.374 и бруто 53.180 динара.

Критеријум за обрачун и исплату **зарада органа пословодства (директор)** је у складу су са чланом 4. Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима. За 2016. годину планирана је бруто маса за исплату **зараде директора** у висини од 1.429.656 динара, или 119.138 дин. месечно у просеку. Исплаћиваће се у складу са Појединачним колективним уговором и Уговором о раду на основу вредности за најједноставнији рад и коефицијента сложености послова и радних задатака директора. Зарада директора садржана је у укупној маси планираних средстава за исплату зарада запослених за 2016 .годину.

Зарада директора биће умањена у складу са чл.4. став 2. Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима због негативног пословног резултата до нивоа умањења зарада осталих запослених.

Уколико се оствари позитиван пословни резултат директору се неће вршити исплата бонуса предвиђеним појединачним колективним уговором.

Висина накнада за **рад Председника и чланова Н.О.** планирана је у износу око 949.368 динара на годишњем нивоу или скоро 80.000 динара месечно. Накнаде Председнику и члановима Н.О. по плану за 2016.год. исказане су на бази Одлуке Скупштине града Ниша број 06-48/2014-39-02 од 03.02.2014.год. и не подлежу Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава јер се њихова нето зарада налази испод лимита од 25.000 по Закону (20.000+15.000+15.000).

Што се тиче квалификоване структуре највећи број запослених има средњу стручну спрему -76 запослених или 36%, док је учешће високообразованих 11% од укупног броја запослених а има их 24 – оро.

Просечна старост у предузећу је скоро 50 година, и највећи број запослених је између 50 и 60 година старости (43%). Најмањи број запослених (8) налази се у старосном добу до 30 година. Највећи број запослених 105 или 50% ради у сектору за пијачне послове.

-У 2016. години 17-оро запослених стиче један од услова за одлазак у пензију по различитим основима, те из тог разлога планирали смо трошкове за исплату **отпремнина** у износу од 3.154.077 динара. (По последњем објављеном податку Републичког Завода за статистику просек Р.С. за септембар износи 60.503 динара).

Планом за 2016 г **јубиларне награде** нису планиране због недостатка новчаних средстава.

Прорачун укупно потребног радног времена за 2016.год.

Радни календар за 2016. годину

табела бр.9

Месец	Календарски дани	Број субота	Број недеља	Радни дани-8ч	Радно време	Месечни фонд за 8 ч	Радни дани 6,67 ч	Радно време	Месечни фонд за 6,67 ч
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Јануар	31	5	5	21	8	168	26	6,67	173
Фебруар	29	4	4	21	8	168	25	6,67	167
Март	31	4	4	23	8	184	27	6,67	180
Април	30	5	4	21	8	168	26	6,67	173
Мај	31	4	5	22	8	176	26	6,67	173
Јун	30	4	4	22	8	176	26	6,67	174
Јули	31	5	5	21	8	168	26	6,67	174
Август	31	4	4	23	8	184	27	6,67	180
Септембар	30	4	4	22	8	176	26	6,67	174
Октобар	31	5	5	21	8	168	26	6,67	174
Новембар	30	4	4	22	8	176	26	6,67	174
Децембар	31	5	4	22	8	184	27	6,67	180
Укупно	366	53	52	261		2096	314		2096

Укупан фонд сати на годишњем нивоу износи 2.096. У зависности од тога да ли се ради о петодневној или шестодневној радној недељи месечни фонд сати се разликује док је на годишњем нивоу исти. Петодневна радна недеља захтева дневно 8 сати рада, док шестодневна – 6,67 или 6. сати и 40. минута. Потребно радно време исказано је у табели.

Запошљавање радника у 2016.год. није предвиђено Програмом пословања .

Прилог 6.2

Што се тиче квалификоване структуре највећи број запослених има средњу стручну спрему (36%) , док је учешће високообразованих 11 % у укупном броју запослених.

Просечна старост у предузећу је 50 година, и највећи број запослених је између 50 и 60 година старости (43%). Најмањи број запослених (8) налази се у старосном добу до 30 година. Највећи број запослених 105 или 50% ради у сектору за пијачне послове.

Прилог 6.3

Планирани број запослених по секторима на дан 31.12.2016.године исказан је у следећој табели:

табела бр.10

Стр.спр.	Менаџмент	Служба унутрашње контроле	Сектор за економске правне послове	Сектор за пијачне услуге	Сектор за инвестиције и одржавање	УКУПНО
Магистар						
ВСС	7		9	6	2	24
ВШ		1	12	12	2	27
ВКВ		1	3	5	2	11
ССС	1	6	18	44	7	76
КВ			8	31	7	46
ПКВ			1	4	2	7
НКВ				3	15	18
Укупно	8	8	51	105	37	209

6.4 Исплаћене зараде у 2015.г. и план зараде за 2016.г.

У 2015.години процењени трошкови зарада са доприносима на терет послодавца износе 145.977.000 динара и учествују са 68% у укупним расходима.

Исплаћена маса бруто зарада без доприноса на терет послодавца износи 123.255.000 дин.,или 10.271.250 дин. у просеку месечно,учествује са 57%.

Исплаћена просечна нето зарада у предузећу износи 35.974 дин.(на бази просечног броја исплаћених радника 206)

Исплаћена просечна бруто зарада у предузећу износи 49.860 дин.

Бруто 1 зарада директора у 2015.год. исплаћена је у износу од 1.178.761 дин. или у просеку 98.230 дин.

Планирана маса зарада за 2016. год. на нивоу предузећа без доприноса на терет послодавца износи 151.054.692 дин, или 12.587.891.дин месечно у просеку.

Планирана просечна бруто зарада за 2016.г. износи 60.229.дин.

Планирана је и маса зарада директора за 2016.г. у износу од 1.429.656 дин. ,што у просеку износи 119.138.дин. (прилог)

Разлика између обрачунатог бруто 2 у 2016.г. пре примене закона и обрачунатог бруто два после примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл.Гл.РС116/14) биће уплаћена у Буџет. Иста је прорачуната у износу од 12.724.123 динара на годишњем нивоу или 1.060.434 динара на месечном нивоу, уколико би се зараде исплаћивале по планираном износу. Разлика је исказана у Бруто стању за 2016.год на позицији остале обавезе група 46 а на конту 469 , у Финансијском плану на конту 559 и у траженој табели 6.4

Висина накнада за **рад Председника и чланова Н.О.** планирана је у износу од 949.368 динара или 79.114 динара месечно.(прилог)

Прилог 6.5

7. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Према Упутству за израду програма пословања за 2015г могуће је планирати нове инвестиције које су од стратешког значаја, у току 2015 г уз услов окончања инвестиција планираних и започетих у предходним годинама а уз обавезно прибављање сагласности. Из тог разлога нисмо планирали капиталне инвестиције већ смо планирали активности по основу инвестиционог и текућег одржавања постојеће пијачне инфраструктуре, и набавку добара, услуга и радова у 2016год, тако да су планиране активности у 2016г истоветне са планираним активностима у 2015год.

У 2015. год набаљена су основна средства у износу од 681.348 дин од чега се на опрему односи 624.830дин, на алат и ситан инвентар 56.518 дин. У грађевинске објекте уложено је 933.415 динара, што значи да је у 2015 год. укупно инвестирано у основна средства износ од 1.614.764 дин.

И поред тога, планирамо да у сарадњи са представницима градских општина града Ниша покренемо активности на формирању мини пијаца у насељима Брзи брод, Делијски вис и Ново село.

Такође планирамо да са представницима града Ниша покренемо зеједничке активности на реализацији друге фазе изградње пијаце Криве Ливаде по систему јавног приватног партнерства.

8. Задуженост

У 2015.год . задужење предузећа по краткорочним кредитима је следеће:

- Дозвољени минус по текућем рачуну код АИК банке од 30.000.000 дин. узет 24.4.2015.год. са роком враћања од годину дана.
- И у 2016.год. планирамо продужење дозвољеног минуса од 30.000.000 дин. због недостатка финансијских средстава које доводи у питање ликвидност предузећа ,те из тог разлога приказали смо у прилогу 8.1 по кварталима финансијску обавезу по овом основу у укупном износу од 36.000.000 динара од чега се на планирану камату односи 6.000.000.дин ,што је 500.000 дин. месечно у просеку и на главницу 30.000.000 или 7.500.000 динара квартално.

У 2016.год планирали смо узимање кредита за огрев и зимницу запосленима од 11.000.000 динара . Планирана камата износи око 1.400.000 динара.Обзиром да Закон прописује обавезу спровођења процедуре кроз план јавних набавки иста ће бити испоштована.

План отплате ових кредита исказан је у следећим табелама

табела бр.16

Р.бр	Месец	Главница по дозвољеном минусу	Камата	Главница и камата
		30.000.000		
1	Јануар		500.000	
2	Фебруар		500.000	
3	Март		500.000	
4	Април		500.000	
5	Мај		500.000	
6	Јун		500.000	
7	Јули		500.000	
8	Август		500.000	
9	Септембар		500.000	
10	Октобар		500.000	
11	Новембар		500.000	
12	Децембар		500.000	
Укупно		30.000.000	6.000.000	36.000.000

План отплате кредита за огрев и зимницу у 2016 г

табела бр.17

.бр	Месец	Главница	Рата кредита	Камата	Главница
1	Јануар	11.000.000	1.023.251	191.500	831.751
2	Фебруар	10.168.249	1.024.251	177.944	846.307
3	Март	9.321.942	1.024.250	163.133	861.117
4	Април	8.460.825	1.024.251	148.064	876.187
5	Мај	7.584.638	1.024.251	132.731	891.520
6	Јун	6.693.118	1.024.250	117.129	907.121
7	Јули	5.785.997	1.024.250	101.254	922.996
8	Август	4.863.001	1.024.251	85.102	939.149
9	Септембар	3.923.852	1.024.251	68.667	955.584
10	Октобар	2.968.268	1.024.250	51.944	972.306
11	Новембар	1.995.962	1.024.251	34.929	989.322
12	Децембар	1.006.640	1.024.243	17.603	1.006.640
	Укупно		12.290.000	1.290.000	11.000.000
Трошкови обраде кредита				110.000	
УКУПНО				1.400.000	11.000.000

План доспећа кредитних обавеза за 2016.год. исказан је по кварталима (главница + камата) у прилогу 8.1 и у пасиви Биланса стања

9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.

1. НАБАВКА ОПРЕМЕ - ДОБРА

Р.б.	Опис опреме	Вредност
1.1.	Опрема за потребе пијаца (ваге, корпе итд)	350.000
1.2.	Хардверска опрема (рачунари, штампачи и остала рачунарска опрема)	350.000
1.3.	Ауто-делови, гума и остале опреме за возила	350.000
1.4.	Средства и опреме личне заштите - ЛЗС	400.000
Укупно:		1.450.000

2. НАБАВКА УСЛУГА

Р.б.	Опис услуга	Вредност
2.1	Снимање терена за израду ситуације – геодетске услуге	350.000
2.2	Компресорске услуге (разбијање бетона и асфалта)	250.000
2.3	Транспортне услуге	200.000
2.4	Услуге фирмописца	150.000
2.5.	Проширење информационог система	250.000
Укупно:		1.200.000

3. НАБАВКА РАДОВА НА ИНВЕСТИЦИОНОМ ОДРЖАВАЊУ

Р.б.	Инвестиционо одржавање (ИО)	Вредност
3.1	ИО инсталација и објекта на пијацама	1.700.000
3.2	ИО пијачних плато на пијацама	800.000
3.3	ИО инсталације грејања	350.000
3.4	ИО опреме на пијацама	250.000
3.5	ИО водоводне мреже на пијацама	200.000
3.6	Хитне интервенције	200.000
		3.500.000

4.1. ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ – ДОБРА

План одржавања основних средстава – добра		
р.б.	Набавка добара	Вредност
4.1	Грађевински материјал	500.000
4.2	Браварски и резни материјал	500.000
4.3	Електро-материјал	300.000
4.4	Молерско-фарбарски материјал	1.000.000
4.5	Водоводно-канализациони материјал	200.000
Укупно:		2.500.000

4.2. ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ - УСЛУГЕ

План одржавања основних средстава – услуге		
р.б.	Набавка услуга	Вредност
4.1.	Одржавање возног парка	1.000.000
4.2.	Услуге из области ЗНР и ППЗ	800.000
Укупно:		1.800.000

План одржавања основних средстава – услуге		
р.б.	Одржавање возног парка	Вредност
4.1.1.	Шкода ОКТАВИА – сервис	100.000
4.1.2.	Опел АСТРА – сервис	100.000
4.1.3.	ЗАСТАВА 101 – сервис *2	100.000
4.1.4.	Специјално возило – АУТОСМЕЋАР – сервис	300.000
4.1.5.	Специјално возило – ВИЉУШКАР – сервис	50.000
4.1.6.	Плава зона – таксиграф	50.000
4.1.7.	Регистрација возила	150.000
4.1.8.	Паркирање возила	150.000
Укупно:		1.000.000

План одржавања основних средстава – услуге		
р.б.	Услуге из области ЗНР и ППЗ	Вредност
2.2.4.1.	Контрола и испитивање ПП опреме, хидраната и централе за дојаву пожара	300.000
2.2.4.2.	Испитивање електричне и громобранске инсталације	100.000
2.2.4.3.	Дезинфекција, дезинсекција и дератизација	400.000
Укупно:		800.000

У 2016 години планиране активности износе 10.450.000 динара. Исте се могу финансирати из сопствених извора у износу од 9.112.000 дин на име планиране амортизације и планиране добити 54.000 дин) ,што укупно износи 9.166.000 динара.Разлику од 1.284.000 динара планирамо да реализујемо у сарадњи са јавно-приватним партнерством.

Средства за посебне намене

Трошкови **рекламе и пропаганде** планирани су у износу од 630.000 дин. и учествују са 0,24 % у укупним расходима и приходима. Наведена средства искористиће се у циљу информисања јавности и корисника наших услуга са активностима предузећа путем одговарајућих електронских и штампаних медија и др. као и за одређене промотивне активности у циљу презентације пословних активности интерном и екстерном окружењу у складу са неопходношћу тржишног понашања и реализације програмских активности.

Солидарана помоћ запосленим радницима планирана је у износу од 500.000 динара и учествује са 0,19% у укупним расходима .

Сходно члану 120. Закона о раду послодавац је и Општим актом предвидео давања за солидарну помоћ по следећим критеријумима:

- дужа и тешка болест запосленог или члана уже породице;
- набавка лекова и ортопедских помагала;
- здравствена рехабилитација запосленог или члана уже породице;
- тежа инвалидност запосленог или члана уже породице;
- елементарна непогода или други оправдани случајеви;

Трошкови **репрезентације** планирани су на истом нивоу као 2015 год. у износу од 320.000 динара, и учествују са 0,12 % у укупним расходима предузећа што је у складу са Упутством које је донела Влада РС. Планирани износ садржи трошкове угоститељских услуга од 200.000 динара, трошкове репрезентације за потребе радника у предузећу 80.000 динара и остале трошкове репрезентације 40.000 динара на име давања поклона пословним партнерима. Имајући у виду очекивани број пословних догађаја, посете пословних партнера, јубилеје предузећа, прославе и празнике (Нова година и 8 март), планирана средства искористићемо за наведене намене.

Трошкови **спонзорства и донаторства** планирани су у износу од 120.000 динара. и са учешћем од 0,05% у укупним расходима.

Трошкови за **спортске активности (рекреација)** планирани су износу од 200.000 динара чија ће се средства искористити на име рекреативног одмора радника са учешћем од 0,08 % у укупним расходима.

10.Цене

У складу са Статутом нашег предузећа и СГ Ниша висину накнаде за пружање пијачних услуга утврђује Надзорни Одбор предузећа, а сагласност на предложену Одлуку о утврђивању висине пијачних накнада на пијацама на територији града Ниша даје Оснивач односно градско веће Града Ниша.

Последња корекција висина пијачних накнада усвојена је на седници градског већа града Ниша одржаној 06.11.2015. године када је донето Решење бр.1731-21/2015-03 од 06.11.2015.год. којим се даје сагласност на Одлуку Надзорног одбора ЈКП” Тржница” Ниш о утврђивању висине пијачне накнаде број 2719-3/2015 од 24.7.2015.год.

По Фискалној стратегији за 2015год. са пројекцијама за 2016 и 2017 год.пројектована је инфлација за 2016 год.у висини од 4%.

11. Управљање ризиком

Управљање ризиком је посебна пословна функција чији је задатак да идентификује,оцени,управља и контролише ризике пословања,тј.систематски управља ризицима којима је изложено пословање.

Управљање ризиком уз објективну и активнију процену окружења,обликује и умањује лоше ризике.Управљање ризиком обухвата активност усмеравања и проналажења најбољег начина вођења организације према њеним циљевима.Прво је потребно доћи до адекватних информација,пратити и проучавати туђа искуства.

Поступак управљања ризиком обухвата следеће фазе:

- идентификовање циљева
- идентификација ризика
- процена ризика
- разматрање алтернативе и одабирање инструмената за управљање ризиком
- примена одлуке
- процена и поновно испитивање

Први корак у управљању ризицима је идентификовање циљева.Основни циљ управљања ризиком јесте да се сачува ефикасност пословања,а то се првенствено односи на ефикасно испуњење обавеза и избегавање великих финансијских губитака.Хуманитарни циљ је заштита

запослених од повреда и несрећа. Циљеви се могу поделити на циљеве пре губитка који се односе на опстанак, стабилност и континуитет раста и развоја, пословања и зарада, и циљеве након губитка који су везани за економију пословања, решавање изненадних и спољно створених обавеза, друштвена и социјална одговорност.

Битно је да предузеће идентификује ризике. Неки ризици се одмах уочавају док је за неке потребно обавити одређена истраживања сталном и детаљном анализом финансијских извештаја. Да би се идентификација ризика успешно остварила, неопходно је да предузеће увек поседује добру информацију о карактеру, узроцима и облицима испољавања ризика, као и о начинима за њихово избегавање или елиминисање.

Управљање ризиком смањује могућност губитка и трошкове заштите чиме се постиже оптимум у укупним трошковима. **Стратегија управљања ризиком** настоји да ближе идентификује ризике који имају утицаја на пословање предузећа као и мере којима треба третирати идентификоване ризике.

Из приложеног пословања предузећа и пројекције за наредну годину може се закључити да је наше предузеће изложено ризику ликвидности и кредитном ризику.

Социјални програм за решавање вишка запослених и свођење на оптимални број запослених

У циљу рационализације броја запослених на локалном нивоу Влада Републике Србије је 7. марта 2009. године донела Одлуку о утрђивању програма за решавање вишка запослених у процесу рационализације, реструктурирања и припреме за приватизацију, којом је утврђен Програм за решавање вишка запослених у јединицама локалне самоуправе и градским општинама.

Основни циљ доношења овог Програма је рационализација броја запослених кроз стварање економских услова за позитивно пословање смањењем трошкова зарада и ефикаснијег и економичнијег обављања делатности.

Поступак утврђивања вишка запослених и права која по том основу имају запослени (право на отпремнину, новчану накнаду и др.) уређени су:

- Законом о раду (Сл. Гл. РС бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13 и 75/14)
- Одлуком о утврђивању Програма за решавање вишка запослених у поступку приватизације за 2015 год. (Сл. Гл. РС бр. 9/2015)

Предузећа која не могу да обезбеде средства за решавање вишка запослених из сопствених извора могу остварити право на обезбеђивање средстава из Буџета Р.С. , у складу са предметном Одлуком.

ЈКП “Тржница” Ниш због недостатка ликвидних средстава није у ситуацији да исплати стимулативне отпремнине из сопствених извора.

12. Прилози

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015. године

Тачка 3.2.1 у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2015.	Процена 31.12.2015.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+011+021+026+035)	002	729.330	727.510
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009+010)	003	300	112
010	1. Улагања и развој	004		
011 и 012	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	300	112
013	3. Гудвил	006		
014	4. Остала нематеријална имовина	007		
015	5. Нематеријална имовина у припреми	008		
016	6. Аванси за нематеријалну имовину	009		
019	7. Исправка вредности нематеријалне имовине	010		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (012+013+014+015+016+017+018+019+020)	011	728.500	727.398
020 и 021	1. Земљиште	012		23.563
022	2. Грађевински објекти	013	323.500	309.782
023	3. Постројења и опрема	014	30.000	22.478
024	4. Инвестиционе некретнине	015	375.000	371.300
025	5. Остале некретнине, постројења и опрема	016		275
026	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	017		
027	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	018		
028	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	019		
029	Исправка вредности некретнина, постројења и опреме	020		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА(022+023+024+025)	021		
030 и 031	1. Шуме и вишегодишњи засади	022		
032	2. Основно стадо	023		
037	3. Биолошка средства у припреми	024		
038	4. Аванси за биолошка средства	025		
04	V. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (027 + 028+029+030+031+032+033+034)	026	530	
040	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	027		
041	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничким подухватима	028		
042	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	029		
043	4. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у земљи	030		

044	5. Дугорочни пласмани матичним,зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству	031		
045	6. Дугорочни пласмани у земљи и иностранству	032		
046	7. Хартије од вредности које се држе до доспећа	033		
048	8. Остали дугорочни финансијски пласмани	034	530	
05	VI. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (036+037+038+039+040)	035		
050 И 051	1. Потраживања од повезаних лица	036		
052 И 053	2. Потраживања по основу продаје на роби кредит и финансијски лизинг	037		
054	3. Потраживања по основу јемства	038		
055	4. Спорна и сумњива потраживања	039		
056	5. Остала дугорочна потраживања	040		
298	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	041		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (043+050)	042	16.200	8.280
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (044+045+046+047+048+049)	043		400
10	1. Материјал, резервни делови,алат и ситан инвентар	044		400
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	045		
12	3. Готови производи	046		
13	4. Роба	047		
14	5.Стална срдства намењена продаји	048		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	049		
Класа 2 (осим 237 и 298)	II. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (051+052+053+054+0055+056+057+058+059+060+061+062+063+064+062+063+064+065+066)	050	16.200	7.880
200	1. Купци у земњи-матична и зависна правна лица	051		
201	2. Купци у иностранству-матична и зависна правна лица	052		
202	3. Купци у земњи- остала повезана правна лица	053		
203	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	054		
204	6. Купци у земњи	055	11.200	7.200
205	6. Купци у иностранству	056		
206	7.Остала потраживања по основу продаје	057		
209	8. Исправка вредности потраживања од продаје	058		
21	9. Потраживања из специфичних послова	059		
22	10. Друга потраживања	060		400
236	11. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061		
(23 осим 236)- 237	12. Краткорочни финансијски пласмани	062	3.300	
24	13. Готовински еквивалент и готовина	063	500	30
27	14. Порез на додатну вредност	064	1.200	250
290	15. Губитак изнад висине капитала	065		
29 осим 290 и 298	16. Активна временска разграничења	066		
	Д. УКУПНА АКТИВА (002+041+042)	067	745.530	735.790

88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	068	23.563	
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (102+111+112+1113+114-1115+116-119-120-123) >0= (067-102-124-139-140)>0	101	547.160	577.659
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+104+105+106+107+108+109+110)	102	12.460	36.023
300	1. Акцијски капитал	103		
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
302	3. Улози	105		
303	4. Државни капитал	106	12.460	12.460
304	5. Друштвени капитал	107		
305	6. Задружни удели	108		
306	7. Емисиона премија	109		
309	8. Остали основни капитал	110		23.563
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	111		
047 и 237	III.ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	112		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	113	12.526	
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	114	568.463	561.834
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	115		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ И ДРУГИХ КОМОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	116		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118+119)	117	4.378	6.626
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	118	4.178	
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	119	200	6.626
	IX. МАЊИНСКИ ИНТЕРЕС	120		
35	Б. ГУБИТАК (122+123)	121	50.667	26.824
350	1.Губитак ранијих година	122	50.667	26.824
351	2.Губитак текуће године	123		
	В. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (125+132)	124	19.700	14.965
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (126+127+128+129+130+131)	125	15.000	12.465
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природног богатства	127		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	128		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	129	15.000	12.465
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	130		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	131		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133+134+135+136+137+138)	132	4.700	2.500
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	133		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	134		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	135		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од врдности у периоду дужем од годину дана	136		
414 и 415	5. Дугорочни кредити	137		
416 и 419	6. Обавезе по финансијском лизингу и остале дугорочне обавезе	138	4.700	2.500
498	Г. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	139	22.000	21.915

	Д. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (141+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154)	140	156.670	121.251
42 ОСИМ 427	1. Краткорочне финансијске обавезе	141	48.400	27.500
427	2. Обавезе по основу средстава намењених продаји и средстава пословања које се обуставља	142		
430	3. Примљени аванси, депозити и кауције	143		
431	4. Добављачи-матична и зависна правна лица у земљи	144		
432	5. Добављачи-матична и повезана правна лица у земљи	145		
433	6. Добављачи-остала повезана правна лица у земљи	146		
434	7. Добављачи-остала повезана правна лица у иностранству	147		
435	8. Добављачи у земљи	148	24.400	12.100
436	9. Добављачи у иностранству	149		
439	10. Остале обавезе из пословања	150		
44,45 и 46	11. Остале краткорочне обавезе	151	17.300	22.960
47	12. Обавезе по основу пореза на додатну вредност	152	4.000	5.700
48	13. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	153	62.570	39.991
49 осим 498	14. Пасивна временска разграничења	154		13.000
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (101+124+139+140)> 0	155	745.530	735.790
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	156	23.563	

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2015. до 31.12. 2015. год. Тачка 3.2.2 у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 2015	Процена 2015
1	2	3	4	5
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65	І. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202 + 209+ 216 + 217)> 0	201	216.400	206.317
60 і 61	ІІ. ПРИХОД О ПРОДАЈЕ РОБЕ (203+204+205+206+207+208)	202		
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	203		
601	2.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	204		
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	205		
603	4.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	206		
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	207		
605	6.Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	208		
61	ІІІ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (210 + 211+ 212+ 213+ 214+215)	209	180.500	173.735

610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	210		
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	211		
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	212		
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	213		
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	214	180.500	173.735
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	215		
64	7. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	216	600	
65	8. Други пословни приходи	217	35.300	32.582
50 до 55	IV. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (219 - 220 - 221 - 222 + 223 + 224 + 225 + 226 + 227 + 228 + 229) > 0	218	234.267	198.836
50	1. Набавна вредност продате робе	219		
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	220		
630	3. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	221		
631	4. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	222		
51 осим 513	5. Трошкови материјала	223	600	428
513	6. Трошкови горива и енергије	224	10.500	6.973
52	7. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних трошкова	225	189.697	156.951
53	8. Трошкови производних услуга	226	9.830	5.876
540	9. Трошкови амортизације	227	10.250	9.112
541 до 549	10. Трошкови дугорочних резервисања	228		
55	11. Нематеријални трошкови	229	13.390	19.496
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201 - 218) > 0	230		7.481
	VI. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (218 - 201) > 0	231	17.867	
66	VII. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (233+234+235+236+237)	232	4.300	957
660 и 661	1. Финансијски приходи од повезаних лица	233		
662	2. Приходи од камата (од трећих лица)	234	2.800	957
663 и 664	3. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле	235		
665	4. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	236		
669	5. Остали финансијски приходи	237	1.500	

56	VIII. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (239+240+241+242+243+244)	238	9.600	8.226
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	239		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	240		
562	3. Расходи камата (према трећим лицима)	241	9.600	8.226
563 и 564	4. Негативне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	242		
565	5. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	243		
566 и 569	6. Остали финансијски расходи	244		
	IX. РЕЗУЛТАТ ФИНАНСИРАЊА (238-232) ГУБИТАК	245	5.300	7.269
683 и 685	X. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	246		
583 и 585	XI. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	247		
	XII. РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ УСКЛАЂИВАЊА	248		
	ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА (246-247)			
67 и 68, осим 683 и 685	XIII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	249	27.000	14.610
57 и 58, осим 583 и 585	XIV. ОСТАЛИ РАСХОДИ	250	3.633	8.196
	XV. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (230-231+232-238+249-250)	251	200	6.626
	XVI. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (231-230-232+238-249+250)	252		
69 - 59	XVII. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	253		
59 - 69	XVIII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЛИХ ПЕРИОДА	254		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (251-252+253-254)	255	200	6.626
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (252-251+254-253)	256		

	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		30	994
	1. Порески расход периода	257		
	Д. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	258		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (255-256-257-258)	259	200	6.626
	Е. НЕТО ГУБИТАК (256-255+257+258)	260		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	261		
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	262		
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	263		
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	264		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01-31.12. 2015. г. Тач. 3.2.3 у хиљ.

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2015	Процена 2015
		3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	401		
I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)		216.400	206.317
1. Продаја и примљени аванси	402	180.500	173.735
2. Примљене камате из пословних активности	403		
3. Остали приливи из редовног пословања	404	35.900	32.582
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	405	216.360	205.273
1. Исплате добављачима и дати аванси	406	30.000	32.822
2. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	407	178.530	156.951
3. Плаћене камате	408	1.500	5.400
4. Порез на добитак	409	30	
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	410	6.300	10.100
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	411	40	1.044
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	412		

Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	413		
I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)		1.600	
			950
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	414		
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	415		950
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	416		
4. Примљене камате из активности инвестирања	417	1.600	
5. Примљене дивиденде	418		
II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	419	2.300	1.800
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	420		
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	421	2.300	1.800
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	422		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I- II)	423		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	424	700	850
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	425		
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 3)		52.000	6.800
1. Увећање основног капитала	426		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	427		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	428	40.000	6.800
4. Остале дугорочне обавезе	429	4.000	
5. Остале краткорочне обавезе	430	8.000	

II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 4)	431		
		52.220	8.174
1. Откуп сопствених акција и удела	432		
2. Дугорочни кредити (одливи)	433		
3. Краткорочни кредити (одливи)	434	52.220	6.374
4. Остале обавезе (одлив)	435		1.800
3. Финансијски лизинг	436		
4. Исплаћене дивиденде	437		
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	438		
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	439		
		220	1.374
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (401+413+425)	440		
		270.000	214.067
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (405+419+431)	441		
		270.880	215.247
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (440-441)	442		
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (441-440)	443		
		880	1.180
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	444		
		1.050	1.210
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	445		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	446		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (442-443+444+445-446)	447		
		170	30

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2016. године

Тачка 5.1 у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2016 - 31.12.2016.	План 31.03.2016.	План 30.06.2016.	План 30.09.2016.	План 31.12.2016.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					

	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	732.300	728.200	729.200	730.800	732.300
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	300	200	200	300	300
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	300	200	200	300	300
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		732.000	728.000	729.000	730.500	732.000
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	23.563	23.563	23.563	23.563	23.563
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	303.437	301.437	301.437	302.437	303.437
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	31.500	30.000	30.500	31.000	31.500
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	373.500	373.000	373.500	373.500	373.500
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019					
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024					530
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					

041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	36.700	33.800	34.600	36.300	36.700
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044					
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045					
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050					

	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	31.200	18.610	25.096	27.110	31.200
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	31.200	18.610	25.096	27.110	31.200
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060					
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	3.500	3.000	3.000	3.500	3.500
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065	3.500	3.000	3.000	3.500	3.500
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	500	300	300	400	500
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	1.500	1.200	1.300	1.400	1.500
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	769.000	751.310	758.896	763.210	769.000
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072					
	ПАСИВА						

	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	581.900	580.510	580.896	581.510	581.900
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	12.460	12.460	12.460	12.460	12.460
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	12.460	12.460	12.460	12.460	12.460
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413					
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	569.386	568.000	568.386	569.000	569.386
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	54	50	50	50	54
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	54	50	50	50	54
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	18.700	16.000	17.300	18.000	18.700
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	15.000	13.000	14.000	14.500	15.000

400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	15.000	13.000	14.000	14.500	15.000
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	3.700	3.000	3.300	3.500	3.700
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	3.700	3.000	3.300	3.500	3.700
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	148.400	134.800	140.700	143.700	148.400
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	35.000	30.000	32.000	33.000	35.000
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	35.000	30.000	32.000	33.000	35.000
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450					
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	24.500	25.500	22.500	23.500	24.500

431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	24.500	20.500	22.500	23.500	24.500
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	20.700	20.000	20.500	20.500	20.700
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	4.500	3.800	4.000	4.000	4.500
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	63.700	60.500	61.700	62.700	63.700
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	769.000	751.310	758.896	763.210	769.000
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01.2016. до 31.12. 2016. год.

Тачка 5.2 у хиљада. дин.

	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016	План 01.04- 30.06.2016	План 01.07- 30.09.2016	План 01.10- 31.12.2016.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	234.700	56.300	58.600	61.000	58.800
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					

602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	180.500	43.300	45.100	46.900	45.200
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	180.500	43.300	45.100	46.900	45.200
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016					
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	54.200	13.000	13.500	14.100	13.600
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	245.446	58.940	61.350	63.760	61.396
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					

51 ОСИМ 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	600	140	150	160	150
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	9.500	2.300	2.400	2.500	2.300
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	191.260	45.900	47.800	49.700	47.860
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	9.730	2.300	2.400	2.500	2.530
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	9.112	2.200	2.300	2.400	2.212
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	25.244	6.100	6.300	6.500	6.344
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	10.746	2.640	2.750	2.760	2.596
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	3.000	690	750	820	740
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	1.600	350	400	450	400
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037	1.600	350	400	450	400
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	1.400	340	350	370	340
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039					
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	8.500	2.000	2.100	2.200	2.200
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					

561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	8.500	2.000	2.100	2.200	2.200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	5.500	1.310	1.350	1.380	1.460
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050					
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	20.900	5.000	5.200	5.400	5.300
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	4.600	1.100	1.150	1.200	1.150
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	54			60	94
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		50	50		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					

59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	54			60	94
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		50	50		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		8			9	14
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	54			60	94
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		50	50		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01-31.12. 2016. год.

Тачка 5.4 у хиљ. динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2016	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
І. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	234.700	56.300	58.600	61.000	58.800
1. Продаја и примљени аванси	3002	180.500	43.300	45.100	46.900	45.200
2. Примљене камате из пословних активности	3003					
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	54.200	13.000	13.500	14.100	13.600

II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	234.570	56.292	58.553	60.913	58.762
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	32.000	7.700	8.000	8.300	8.000
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	191.260	45.900	47.800	49.700	47.860
3. Плаћене камате	3008	1.200	290	300	310	300
4. Порез на добитак	3009	10	2	3	3	2
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	10.100	2.400	2.450	2.600	2.600
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	130	8	47	87	38
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	1.300	300	320	340	340
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	1.300	300	320	340	340
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	2.000	480	500	520	500
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	2.000	480	500	520	500
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	700	180	180	180	160

В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	11.800	2.830	2.950	3.070	2.950
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	6.800	1.630	1.700	1.770	1.700
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030	5.000	1.200	1.250	1.300	1.250
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	10.900	2.600	2.750	2.850	2.700
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	6.300	1.500	1.600	1.650	1.550
4. Остале обавезе (одливи)	3035	4.600	1.100	1.150	1.200	1.150
5. Финансијски лизинг	3036					
6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	900	230	200	220	250
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	247.800	59.430	61.870	64.410	62.090
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	247.470	59.372	61.803	64.283	61.962
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	330	58	67	127	128
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	170	20	35	30	35
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА	3045					

ГОТОВИНЕ						
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	500	78	102	157	163

СУБВЕНЦИЈЕ

Тачка 5.5

у динарима

Редни број		01.01.- 31.12.2015. година	01.01.- 31.12.2016. година	01.01.- 31.03.2016. година	01.04.- 30.06.2016. година	01.07.- 30.09.2016 година	01.10.- 31.12.2016. година
1.	Планирано		не				
2.	Уговорено						
3.	Повучено						

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

тачка 6.1 у динарима

Р.бр	Трошкови запослених	План 2015. год.	Процена 2015 године	План 01.01- 31.12.2016	План 01.01- 31.03.2016	План 01.04- 30.06.2016.	План 01.07- 30.09.2016.	План 01.10- 31.12.2016.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет радника)	107.979.741	88.927.699	107.979.741	26.994.935	26.994.935	26.994.935	26.994.931
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет радника)	151.054.692	123.255.000	151.054.692	37.763.673	37.763.673	37.763.673	37.763.673
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	178.531.540	145.977.000	178.531.540	44.632.885	44.632.885	44.632.885	44.632.885
4.	Број запослених по кадровској евиденцији	209	209	209	209	209	209	209
5.	Број запослених по ПП ОД обрасцима (који су примили зараду у претходној години)	209	206	209	209	209	209	209
6.	Просечна нето зарада (1/4/број месеци) за план, а (1/5/број месеци) за реализацију	43.054	35.974	43.054	43.054	43.054	43.054	43.054

7.	Просечна бруто 1 зарада (2/4/број месеци) за план, а (2/5/број месеци) за реализацију	60.229	49.860	60.229	60.229	60.229	60.229	60.229
8.	Просечна бруто 2 зарада (3/4/број месеци) за план, а (3/5/број месеци) за реализацију	71.185	59.052	71.185	71.185	71.185	71.185	71.185
9.	Накнаде по уговору о делу	225.000	754.000	225.000	56.250	56.250	56.250	56.250
10.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	4	3	1	1	1	1	1
11.	Просечан износ накнаде (9/10)	56.250	251.333	225.000	56.250	56.250	56.250	56.250
12.	Накнаде по ауторским уговорима							
13.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
14.	Просечан износ накнаде (12/13)							
15.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.500.000	2.003.000	1.500.000	300.000	400.000	500.000	300.000
16.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5	8	5	3	4	5	3
17.	Просечан износ накнаде (15/16)	300.000	250.375	300.000	100.000	100.000	100.000	100.000
18.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
19.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора							
20.	Просечан износ накнаде (18/19)							
21.	Накнаде члановима управног одбора							
22.	Број чланова управног одбора							
23.	Накнаде члановима надзорног одбора	949.368	951.000	949.368	237.342	237.342	237.342	237.342
24.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
25.	Превоз запослених на посао и са посла	5.500.000	5.598.000	5.500.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000
26.	Дневнице на службеном путу	150.000	215.000	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
27.	Накнаде трошкова на службеном путу							
28.	Отпремнина за одлазак у пензију	1.590.722	358.000	3.154.077	590.229	377.316	1.278.987	907.545
29.	Број прималаца	12	1	17	3	2	7	5
30.	Јубиларне награде							
31.	Број прималаца							
32.	Смештај и исхрана на терену							
33.	Помоћ радницима и породици радника	500.000	306.000	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000
34.	Стипендије	150.000	125.000	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
35.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.000.000		600.000	150.000	150.000	150.000	150.000

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015.годину**

табела 6.4.1.2.

ИСПЛАТА 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада Б1	просечна зарада Б	број запослених	маса зарада Б1	просечна зарада Б	број запослени х	маса зарада	просечна зарада	број запос лених	маса зарада	просечна зарада
I	209	10.410.900	49.813	208	10.312.205	49.578				1	98.695	98.695
II	206	10.474.992	50.849	205	10.376.037	50.615				1	98.955	98.955
III	207	10.344.313	49.973	206	10.245.320	49.735				1	98.993	98.993
IV	207	10.393.555	50.210	206	10.296.563	49.983				1	96.992	96.992
V	206	10.143.344	49.240	205	10.047.973	49.015				1	95.371	95.371
VI	205	10.166.634	49.593	204	10.069.999	49.363				1	96.635	96.635
VII	205	10.162.111	49.571	204	10.064.835	49.337				1	97.276	97.276
VIII	203	10.163.294	50.065	202	10.064.684	49.825				1	98.611	98.611
IX	206	10.157.927	49.310	205	10.058.619	49.066				1	99.308	99.308
X	206	10.157.927	49.310	205	10.058.619	49.066				1	99.308	99.308
XI	206	10.157.927	49.310	205	10.058.619	49.066				1	99.308	99.308
XII	209	10.552.076	50.345	208	10.422.768	50.109				1	99.308	
УКУПНО	2.476	123.255.000	597.354	2.464	122.076.240	594.522				12	1.178.760	1.178.760
ПРОСЕК	206	10.271.250	49.799	205	10.173.020	49.563				1	98.230	98.230

* старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2014. године

** исплата са проценom до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016.годину**

табела 6.4.1.2.

ПЛАН 2016.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослен их	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просеч на зарада	број запосл ених	маса зарада	просечна зарада
I	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
II	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
III	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
IV	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
V	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
VI	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
VII	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
VIII	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
IX	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
X	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
XI	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
XII	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138
УКУПНО	2.508	151.054.692	722.748	2.496	149.625.036	715.908				1	1.429.656	1.429.656
ПРОСЕК	209	12.587.891	60.229	208	12.468.753	59.659				1	119.138	119.138

* старозапослени у 2016. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2015. године

Запосленост по месецима за 2015 годину

табела 6.4.1.1.

2015.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАНИХ РАДНИХ МЕСТА	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	238	210	207	3
II	238	209	206	3
III	238	209	206	3
IV	238	209	206	3
V	238	209	206	3
VI	238	209	206	3
VII	238	209	206	3
VIII	238	209	206	3
IX	238	209	203	6
X	238	209	203	6
XI	238	209	203	6
XII	238	209	203	6
УКУПНО	238			

Запосленост по месецима за 2016.годину

табела 6.4.1.1.

2016.	БРОЈ СИСТЕМАТИЗОВАН ИХ РАДНИХ МЕСТА	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО КАДРОВСКОЈ ЕВИДЕНЦИЈИ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА НЕОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ	ПЛАНИРАНИ БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ НА ОДРЕЂЕНО ВРЕМЕ
I	238	209	203	6
II	238	206	200	6
III	238	206	200	6
IV	238	206	200	6
V	238	206	200	6
VI	238	204	198	6
VII	238	203	197	6
VIII	238	200	194	6
IX	238	197	191	6
X	238	193	187	6
XI	238	192	186	6
XII	238	192	186	6
УКУПНО	238			

Напомена: Подаци у табели бр.6.4.1.1,у колони „Планирани број запослених по кадровској евиденцији „ исказани су под условом да 17 (седамнаесторо) потенцијалних пензионера оде у пензију, у супротном број запослених остаће 209. јер испуњавају само 1 од 2 услова за одлазак у пензију.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2016. ГОДИНУ

Тачка 6.4.

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО П У 2015.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2016.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО П У 2016.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	12.304.643	14.877.628	13.817.285	1.060.343
ФЕБРУАР	12.380.393	14.877.628	13.817.285	1.060.343
МАРТ	12.225.943	14.877.628	13.817.285	1.060.343
АПРИЛ	12.284.142	14.877.628	13.817.285	1.060.343
МАЈ	11.988.418	14.877.628	13.817.285	1.060.343
ЈУН	12.018.019	14.877.628	13.817.285	1.060.343
ЈУЛ	12.010.599	14.877.628	13.817.285	1.060.343
АВГУСТ	12.011.977	14.877.628	13.817.285	1.060.343
СЕПТЕМБАР	12.005.654	14.877.629	13.817.285	1.060.344
ОКТОБАР	12.005.654	14.877.629	13.817.285	1.060.344
НОВЕМБАР	12.005.654	14.877.629	13.817.285	1.060.344
ДЕЦЕМБАР	12.735.904	14.877.629	13.817.285	1.060.344
УКУПНО	145.977.000	178.531.540	165.807.417	12.724.123

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у **нето** износу

тачка 6.5.

План 2015	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председ ника	накнада заменика	Укупна маса	УКУПНО -број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
II							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
III							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
IV							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
V							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
VI							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
VII							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
VIII							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
IX							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
X							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
XI							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
XII							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000
УКУПНО							36	600.000	180.000	240.000	180.000	600.000	36	600.000
ПРОСЕК							3	50.000	15.000	20.000	15.000	50.000	3	50.000

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у **брuto** износу

тачка 6.5.

План 2016	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председ ника	накнада заменика	Укупна маса	УКУПНО -број НО	УКУП НО маса за НО
I							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
II							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
III							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
IV							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
V							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
VI							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
VII							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
VIII							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
IX							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
X							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
XI							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
XII							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114
УКУПНО							36	949.368	284.808	379.752	284.808	949.368	36	949.368
ПРОСЕК							3	79.114	23.734	31.646	23.734	79.114	3	79.114

бр	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2015.	Процена 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.12.2016.	План 01.01- 31.03.2016.	План 01.04- 30.06.2016	План 01.07- 30.09.2016	План 01.10- 31.12.2016.
1	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	151.054.692	123.255.000	151.054.692	37.763.673	37.763.673	37.763.673	37.763.673
2	Број запослених по кадровској евиденцији - стање на последњи дан извештајног периода	209	209	209	209	209	209	209
3	Накнаде по уговору о делу	225.000	754.000	225.000	56.250	56.250	56.250	56.250
4	Број прималаца накнаде по уговору о делу	4	6	4	1	1	1	1
5	Накнаде по ауторским уговорима							
6	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
7	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.500.000	2.003.000	1.500.000	300.000	300.000	600.000	300.000
8	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5	8	5	1	1	2	1
9	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
10	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора							
11	Накнаде члановима управног одбора							
12	Број чланова управног одбора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима надзорног одбора	949.368	951.000	949.368	237.342	237.342	237.342	237.342
16	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3
17	Превоз запослених на посао и са посла	5.500.000	5.598.000	5.500.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000	1.375.000
18	Дневнице на службеном путу	150.000	215.000	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
19	Накнаде трошкова на службеном путу							
20	Отпремнина за одлазак у пензију	1.590.722	358.000	3.154.077	590.229	377.316	1.278.987	907.545
21	Број прималаца	12	1	17	3	2	7	5
22	Јубиларне награде							
23	Број прималаца							
24	Смештај и исхрана на терену							
25	Помоћ радницима и породици радника	500.000	306.000	500.000	125.000	125.000	125.000	125.000
26	Стипендије	150.000	125.000	150.000	37.500	37.500	37.500	37.500
27	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.000.000		600.000	150.000	150.000	150.000	150.000

Динамика запошљавања

тачка 6.2.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2015. године	209		Стање на дан 30.06.2016. године	204
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.	3	1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	7
2.	навести основ - пензија		2.	навести основ- пензија	
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2016.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2016.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2016. године	206		Стање на дан 30.09.2016. године	197
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2016. године	206		Стање на дан 30.09.2016. године	197
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.	2	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2016.	5
2.	навести основ - пензија		2.	навести основ - пензија	
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2016.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2016.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2016. године	204		Стање на дан 31.12.2016. године	192

Напомена: Подаци у табели бр.6.2. исказани су под условом да 17 (седамнаесторо) потенцијалних пензионера оде у пензију, у супротном број запослених остаће 209 јер испуњавају само 1 од 2 услова за одлазак у пензију.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	ВСС	24	22
2	ВС	27	24
3	ВКВ	11	9
4	ССС	76	69
5	КВ	46	45
6	ПК	7	6
7	НК	18	17
	УКУПНО	209	192

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	До 30 година	8	6
2	30 до 40 година	27	14
3	40 до 50	65	68
4	50 до 60	90	84
5	Преко 60	19	20
	УКУПНО	209	192
	Просечна старост	49,66	44,88

По времену у радном односу тачка 6.3.

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2015.	Број запослених 31.12.2016.
1	До 5 година	9	9
2	5 до 10	6	6
3	10 до 15	18	17
4	15 до 20	54	52
5	20 до 25	25	26
6	25 до 30	46	42
7	30 до 35	34	29
8	Преко 35	17	11
	УКУПНО	209	192

Напомена: Подаци у табели бр.6.3. исказани су под условом да 17 (седамнаесторо) потенцијалних пензионера оде у пензију, у супротном број запослених остаће 209 јер испуњавају само 1 од 2 услова за одлазак у пензију.

БУЏЕТ КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2015-2017. године

Тачка 7.1

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2013. године	Реализовано закључно са 31.12.2013. године	2015.	2016.	2017	Након 2017.
1	2	3	4	5	6	7	9	10	11	12
1	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета РС (по контима)									
2	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета РС (по контима)									
3	Сопствена средства									
	Позајмљена средства									
	Средства Буџета РС (по контима)									
4										
5										
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12										
13										
14										
15										

Напомена :Капитална улагања нису планирана за 2016 год.

ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2016. године

У хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања / Структура финансирања	Година почетка финанс.	Година заврш. финанс.	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2015. године	План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016	План 01.04-30.06.2016	План 01.07-30.09.2016	План 01.10-31.12.2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Набавка материјала за текуће одржавање	2016.	2016.	2.500	1.022	2.500	500	1000	500	500
	Сопствена средства					2.500	500	1000	500	500
2	Набавка услуга текућег одржавања	2016.	2016.	3.000	1.024	3.000	750	750	750	750
	Сопствена средства					3.000	750	750	750	750
УКУПНО:						5.500	1.250	1.750	1.250	1.250

План инвестиционог одржавања за 2016год.

у хиљадама динара

таб.7.1.2

Приоритет	Назив и врста инвестиционог одржавања /Структура финансирања	Година почетка финанс.	Година заврш. финанс.	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2015. године	План 01.01-31.12.2016.	План 01.01-31.03.2016	План 01.04-30.06.2016	План 01.07-30.09.2016	План 01.10-31.12.2016
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	ИО пијаца и објеката	2016.	2016.	1.700	933	1.700	0	900	800	0
	Сопствена средства					1.700	0	900	800	0
2	ИО пијачних платоа	2016.	2016.	800		800	0	800	0	0
	Сопствена средства					800	0	800	0	0
3	ИО инсталације грејања	2016.	2016.	350		350	350	0	0	0
	Сопствена средства					350	350	0	0	0
4	ИО опреме на пијацама	2016.	2016.	250	91	250	0	0	250	0
	Сопствена средства					250	0	0	250	0
5	ИО водоводне мреже на пијацама	2016.	2016.	200		200	100	100	0	0
	Соствени извори					200	100	100	0	0
6	Хитне интервенције	2016.	2016.	200		200	0	0	0	200
	Сопствена средства				Сопствена средства	200	0	0	0	200
УКУПНО:					1.024	3.500	450	1.800	1.050	200

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2016. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА **ИНОСТРАНИ** КРЕДИТОРИ у динарима тач.8.1

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2015.								
31.03.2016.								
30.06.2016.								
30.09.2016.								
31.12.2016.								

ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА И ПЛАН ОТПЛАТА У 2016. ГОДИНИ ПО КРЕДИТОРИМА **ДОМАЋИ** КРЕДИТОРИ у динарима тачка 8.1.

МЕСЕЦ	ОПИС*	КОЛАТЕРЛА - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ			РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2016. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно	Отплате	Камате	Укупно
31.12.2015.	АИК банка -краткорочни кредити		41.000.000	7.400.000	48.400.000	41.000.000	7.400.000	48.400.000
	Дозвољени минус	Менице	30.000.000	6.000.000	36.000.000	30.000.000	6.000.000	36.000.000
	Кредит за огрев и зимницу		11.000.000	1.400.000	12.400.000	11.000.000	1.400.000	12.400.000
31.03.2016.	АИК банка -краткорочни кредити	Менице						
	Дозвољени минус		7.500.000	1.500.000	9.000.000	7.500.000	1.500.000	9.000.000
	Кредит за огрев и зимницу		2.750.000	350.000	3.100.000	2.750.000	350.000	3.100.000
30.06.2016.	АИК банка -краткорочни кредити	Менице						
	Дозвољени минус		7.500.000	1.500.000	9.000.000	7.500.000	1.500.000	9.000.000
	Кредит за огрев и зимницу		2.750.000	350.000	3.100.000	2.750.000	350.000	3.100.000
30.09.2016.	АИК банка -краткорочни кредити	Менице						
	Дозвољени минус		7.500.000	1.500.000	9.000.000	7.500.000	1.500.000	9.000.000
	Кредит за огрев и зимницу		2.750.000	350.000	3.100.000	2.750.000	350.000	3.100.000
31.12.2016.	АИК банка -краткорочни кредити	Менице						
	Дозвољени минус		7.500.000	1.500.000	9.000.000	7.500.000	1.500.000	9.000.000
	Кредит за огрев и зимницу		2.750.000	350.000	3.100.000	2.750.000	350.000	3.100.000

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

Тачка 8.2.

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОД.		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2016. ГОД.		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2016. ГОД.		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2016. ГОД.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2016. ГОД.	
		Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)
1.	Физичка лица										
2.	Привредни субјекти	7.200.000	12.100.000	18.610.000	20.500.000	25.096.000	22.500.000	27.110.000	23.500.000	31.200.000	24.500.000
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом										
4.	Државни органи и органи локалне власти										
5.	Установе (здравство,образ овање,култура...)										
6.	Остало	680.000	22.960.000	15.190.000	20.000.000	9.504.000	20.500.000	9.190.000	20.500.000	5.500.000	20.700.000
	УКУПНО	7.880.000	35.060.000	33.800.000	40.500.000	34.600.000	43.000.000	36.300.000	44.000.000	36.700.000	45.200.000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ

Тачка 9.1. у дин.

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Укупно ДОБРА	7.300.000	12.000.000	5.000.000	3.000.000	2.500.000	1.500.000
2.	Укупно УСЛУГЕ	16.800.000	16.300.000	3.000.000	8.000.000	3.500.000	1.800.000
3.	Укупно РАДОВИ		3.500.000		700.000	1.750.000	1.050.000
	У К У П Н О	24.100.000	31.800.000	8.000.000	11.700.000	7.750.000.	4.350.000

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Тачка9.2

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2015. години	Планирано за 2016. годину	План за први квартал 2016.	План за други квартал 2016.	План за трећи квартал 2016.	План за четврти квартал 2016.
1.	Спонзорство						
2.	Донације	200.000	120.000	30.000	30.000	30.000	30.000
3.	Хуманитарне активности		200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4.	Спортске активности	148.000	200.000	50.000	50.000	100.000	
5.	Репрезентација	600.000	320.000	90.000	90.000	50.000	90.000
6.	Реклама и пропаганда	604.000	630.000	160.000	160.000	150.000	160.000
7.	Остало						

Индикатори за мерење ефикасности пословања за 2016. годину

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	Износ
Индикатори ликвидности	Општа ликвидност	Обртна средства/краткорочне обавезе	0,25
	Убрзана ликвидност	Обртана средства - залихе /краткорочне обавезе	0,25
Индикатори задужености	Задуженост	укупан дуг / укупна средства	0,20
	Однос дуга према капиталу	укупан дуг / укупан капитал	0,26
	Коефицијент покрића камате	ЕБИТ / расходи за камате	/
	Коефицијент финансијске стабилности	дугорочне обавезе + капитал/ стална имовина + залихе	0,80
Индикатори активности	Просечан период држања залиха	просечне залихе / приходи од продаје * 365	
	Просечан период наплате потраживања	просечан салдо купаца / приходи од продаје * 365	48,52
	Просечан период плаћања обавеза	обавезе према добављачима / приходе од продаје * 365	38,10
	Искоришћеност фиксних средстава	приход од продаје / нето фиксна средства	0,25
	Искоришћеност укупних средстава	приходи од продаје / укупна средства	0,91
Индикатори рентабилности	Профитна бруто маргина	укупна добит / приход од продаје	
	Профитна нето маргина	нето добит / приход од продаје	
	ЕБИТ маргина	ЕБИТ / укупан приход	/
	ЕБИТДА маргина	ЕБИТДА / укупан приход	/
	Стопа повраћаја на укупна средства (ROA)	нето добит / укупна средства	0,01
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	нето добит / капитал	/
Индикатори економичности	Економичност пословања	пословни приходи / пословни расходи	0,96
Индикатори продуктивности	Јединични трошкови рада	бруто зарада и лични расходи / укупан приход	0,74
	Продуктивност рада	приход од продаје / број запослених	

Индикатор економичности износи 0,96% значи да су планирани пословни приходи приближно једнаки пословним расходима.

Индикатор продуктивности исказан преко јединичних трошкова рада показује да бруто зараде и остали лични расходи учествују у укупним приходима са 74%.

Нишу, 30.11.2015.год.

Директор
Радован Милојевић дипл.маш.инг.

Председник Надзорног одбора
Милун Милојковић