

На основу члана 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр.15/16) , члана 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13) и члана 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16),

Скупштина града Суботице, на седници одржаној дана 2018. године, донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2017. годину

I

Даје се сагласност на Извештај о степену реализације Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2017. годину, усвојен дана 17. јула 2018. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном листу Града Суботице”.

Образложење

Правни основ: Члан 69. став 1. тачка 9) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/16), према којем надлежни орган јединице локалне самоуправе даје сагласност и на друге одлуке у складу са законом којим се уређује обављање делатности од општег интереса и оснивачким актом, члан 33. став 1. тачка 8) Статута Града Суботице („Службени лист Општине Суботица“, бр. 26/08 и 27/08-исправка и „Службени лист Града Суботице“, бр. 46/11 и 15/13), према којем Скупштина града, у складу са законом, оснива службе, јавна предузећа, установе и организације, утврђене Статутом и врши надзор над њиховим радом и члан 15. став 1. тачка 3) Одлуке о оснивању ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица („Службени лист Града Суботице“, бр. 53/16) према којој Надзорни одбор усваја извештај о степену реализације годишњег програма уз сагласност Скупштине.

Разлози за доношење: Законом о јавним предузећима прописано је да су јавна предузећа у обавези да за сваку календарску годину донесу годишњи програм пословања, као и да Надзорни одбори усвајају извештај о степену реализације програма пословања. Одлуком о оснивању предузећа је утврђено да извештај о степену реализације програма пословања доноси Надзорни одбор уз сагласност Скупштине.

На програм пословања предузећа за 2017. годину, Скупштина града је дала сагласност, а Извештај о степену реализације програма пословања је усвојио Надзорни одбор. Извештај, поред основних података о предузећу, садржи степен реализације планираних прихода и расхода, биланса успеха и биланса стања, физичког обима извршених услуга, трошкова запослених, инвестиција, финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга и сл.

Годишњи финансијски извештај и ревизорски извештај у складу са Законом о рачуноводству је до 30. јуна 2018. године предат Агенцији за привредне регистре, а у складу са Законом о јавним предузећима објављен је и на интернет страници предузећа.

Предлаже се Скупштини града давање сагласности на Извештај о степену реализације програма пословања на начин како је дато у материјалу.

Извршилац: Јавно комунално предузеће „Суботичке пијаце“ Суботица

Извори средстава потребних за реализацију: За реализацију овог решења није потребно обезбедити средства у буџету Града Суботице.

ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА
„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA
ЈКР “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA
Ђуре Ђаковића 23/І Суботица

Надзорни одбор

Дана: 17.07. 2018.године

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима (Службени гласник РС“бр.119/2012,116/2013, 44/2014, 15/2016) и члана 18. Статута ЈКП „Суботичке пијаце“ (Службени лист Града Суботице“, бр.09/2017) Надзорни одбор ЈКП “Суботичке пијаце“ Суботица је на својој 5. седници дана 17. 07. 2018. године једногласно донео

ОДЛУКУ

Усваја се Извештај о степену реализације програма пословања за 2017.годину.

Председница
Надзорног одбора

Јасмина Стевановић



JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE "СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ"
"SZABADKA PIACOK" KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE "SUBOTIČKE TRŽNICE"

СУБОТИЦА - SZABADKA - SUBOTICA
Ђуре Ђаковића 23/I sprat



Adresa: 24000 Subotica – Ђуре Ђаковића 23/I sprat Žiro račun: 160-11093-68 Tel/fax: +381 24 555-013 PIB 100838380
E-mail: direkcija@supijace.co.rs RegistarSKI broj: 23608711585 Šifra delatnosti: 6820 Matični broj: 08711585

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ ЗА 2017. ГОДИНУ

ЈКП «СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ» СУБОТИЦА
SZABADKA PIACOK KKV SZABADKA
ЈКР «SUBOTIČKE TRŽNICE» SUBOTICA

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, Ђуре Ђаковића 23/1

ДЕЛАТНОСТ:

68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима
81.10 Услуге одржавање објеката
82.30 Организовање састанака и сајмова
93.21 Делатност забавних и тематских паркова
96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

МАТИЧНИ БРОЈ: 08711585

ПИБ: 100838380

ЈББК: 82364

ОСНИВАЧ: ГРАД СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Суботица 236

Суботица, јул 2018. год.

САДРЖАЈ:

1. Уводни део - основни подаци о предузећу
2. План и реализација прихода, расхода и физички обим извршених активности
3. Биланс успеха и биланс стања
4. Извештај о трошковима запослених, маса средстава за зараде, број запослених и динамика запошљавања
5. План и реализација средстава за субвенције
6. Инвестиције извршене током 2017. године
7. Извештај о реализацији средстава за набавку добара, радова и услуга

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ЈКП „Суботичке пијаце“ Суботица основано је као јавно комунално предузеће, Одлуком СО Суботица, 26.09.2000. године, са задатком да управља и организује рад и развој зелених пијаца у граду. Рад је почео 01.01.2001. године, са око 750 продајних јединица. Током задњих година број продајних јединица је повећан на преко 900 продајних јединица. Предузеће газдује са више од 800 тезги и продајних места и са 108 пословних простора, што је био случај и током 2016. године.

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

ЈКП „Суботичке пијаце“ своју делатност обавља на следећим пијацама:

- „Млечна пијаца“ - Суботица,
- „Занатска пијаца“ – Суботица
- „Воћна пијаца“ – Суботица
- „Мешовита пијаца“ - Суботица, Теслино насеље
- „Зелена пијаца – Кванташка пијаца“
- Пијаца „Зеленац – Zöldike” - Суботица насеље Прозивка,

као и на локацијама за сезонску продају дефинисане Планом постављања осталих објеката, уређаја и опреме на територији Града Суботице број 27-3/2014 и Измене плана постављања осталих објеката, уређаја и опреме на територији Града Суботице број 299-23/17.

Предузеће од новембра 2007. године поседује сертификат ИСО 9001 за успостављени систем менаџмента квалитетом од стране реномиране сертификационе куће Цертоп и у свом пословању руководи да успостављени систем стално побољшава и унапређује. У току 2012. године извршена је имплементација и сертификација стандарда ИСО 14001- Систем управљања заштитом животне средине, интегрисано са стандардом ИСО 9001. Током 2017. године предузеће је приступило имплементирању новог ИСО 9001 стандарда.

У делатност предузећа спада и организовање сајмова. Предузеће од 2008.године организује заједно са Градом Суботица и „Међународни и регионални сајам“, који је једанаести пут успешно организован у јуну 2017. године.

Од децембра 2011.године предузеће организује Зимски вашар на градском тргу. Вашар се одржава у техничкој организацији ЈКП „Суботичке пијаце“. 2017. године је уз све богатији продајни асортиман, и све већи број купаца организован на градском тргу.

Циљ је да се наведене манифестације и даље одржавају у организацији ЈКП „Суботичке пијаце“, уз нагласак да се из године у годину побољша квалитет организовања и посећеност, у циљу како би грађани доживљавали манифестације као традицију града.

Током 2017. године, предузеће је извршило уређење продајног простора у МЗ Макова Седмица, постављањем наткривеног продајног објекта. Поред тога, постављене су тезге на локацију за сезонску продају робе у МЗ Ново Село, задовољавајући захтеве и потребе становника поменуте месне заједнице. Покренут је процес изградње локације за продају, у месној заједници Жељезничко насеље, израдом идејног пројекта, који садржи план постављања нових витрина, тезги, санитарног чвора и наткривеног објекта за потребе пијаце на поменутој локацији.

Поред наведених, наглашава се значај спроведених активности у погледу увођења једног сасвим новог начина евиденције пијачних јединица, као и наплате услуга издавања истих, формирањем потпуно нове базе података увођењем новог софтвера од стране реномиране фирме са вишегодишњим искуством на сличним пословима. Нов начин наплате поред наведеног одсликава наплату путем паметних уређаја, ради што лакшег, бржег и модернијег начина евидентирања свих финансијских трансакција овог вида и аутоматизације обраде података у циљу што квалитетнијег извештавања.

У складу са чланом 34. Закона о рачуноводству („Сл. гласник РС“ бр.62/2013), предузеће је годишњи извештај о пословању, као и одлуку о расподели добити и одлуку о усвајању редовних годишњих финансијских извештаја доставила Агенцији за привредне регистре у законом прописаном року, односно до 30.06.2018. године. Финансијски извештај се такође налази на интернет страници предузећа. Према Закона о рачуноводству („Сл. гласник РС“ бр.62/2013) ЈКП „Суботичке пијаце“ се сврстава у мало предузеће.

2. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА ПРИХОДА, РАСХОДА И ФИЗИЧКИ ОБИМ ИЗВРШЕНИХ АКТИВНОСТИ

Приходи

Врста прихода	План 2017	Реализација 2017	Индекс 3/2
1	2	3	5
Приходи од пијачарине	14.300.000,00	14.157.375,84	99
Приходи од закупа	49.905.000,00	47.924.174,98	96
Приход од пијачне делатности	64.205.000,00	62.081.550,82	97
Приход од Града	36.000,00	36.000,00	100
Приходи од сајамских манифестација и Winterfesta	3.879.999,33	4.167.342,71	107
Приходи од конкурисања	500.000,00	0,00	-
Приходи од издав. опреме за разне манифест.	100.000,00	81.000,00	81
Остали приходи	250.000,00	389.554,28	156
Финансијски приходи	50.000,00	49.010,33	98
Приходи по основу исправке грешака	0,00	55.072,50	-
Приход од осталих активности	4.815.999,33	4.777.979,82	99
Укупно	69.020.999,33	66.859.530,64	97

Напомена:

Приходи од пијачне делатности су реализовани на незнатно нижем нивоу, за свега 3% мање у односу на план, из разлога што је смањен број закупаца током године.

Приходи од Сајамских манифестација и Winterfesta су реализовани у већем износу, 7% у односу на план, из разлога повећаног броја излагача на зимском вашару Winterfest.

До реализације прихода од конкурисања није дошло током 2017. године, пошто није распиан конкурс од стране АПВ за субвенционисање Сајма привреде.

Остали приходи су реализовани на вишем нивоу у односу на план, што номинално износи свега 139.554,28 динара. Поменута реализација је настала из разлога књиговодственог евидентирања резервисаних средстава за отпремнине у случају одласка у старосну или превремену пензију, чији обрачун се мењао у 2017. години, пошто је предузеће постало мало, а престало да буде микро, те износ умањене реализације, књиговодствено терети остале приходе. На поменуте приходе је такође утицао износ наплаћених, а претходно отписаних потраживања старијих од 60 дана.

Расходи

Конт	Врста расхода	План 2017	Реализација 2017	Индекс реализације
5120	Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање	1.392.400,00	1.195.618,79	86
5122	Трошкови канцеларијског материјала	510.000,00	479.621,75	94
5123	Отпис ситног инвентара	2.281.000,00	2.214.345,38	97
512	Трошкови осталог материјала	4.183.400,00	3.889.585,92	93
5130	Утрошена електрична енергија	3.100.000,00	3.134.524,15	101
5133	Утрошено гориво и мазиво	900.000,00	631.985,88	70
5139	Трошкови грејања	180.000,00	138.323,08	77
513	Трошкови горива и енергије	4.180.000,00	3.904.833,11	93
5200	Трошкови бруто зарада запослених	21.020.676,00	20.115.010,76	96
520	Трошкови бруто зарада запослених	21.020.676,00	20.115.010,76	96
5210	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.	3.783.945,00	3.600.586,86	95
521	Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.	3.783.945,00	3.600.586,86	95
5260	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.462.025,28	1.462.025,28	100
526	Трошкови накн. чланова надз одб.	1.462.025,28	1.462.025,28	100
5290	Накнада трошкова зап. за служб. путовање	450.000,00	320.276,29	71
5291	Помоћ запосленима	780.000,00	568.933,26	73
5292	Отпремнине и накнада за вишак запослених	425.000,00	145.114,16	34
5299	Остали лични расходи	1.225.000,00	943.393,08	77
529	Остали лични расходи и накнаде	2.880.000,00	1.977.716,79	69
5310	Трошкови превоза	30.000,00	6.833,33	23
5311	Трошкови ПТТ услуга	400.000,00	303.329,53	76
5319	Трошкови осталих услуга транспорта	140.000,00	136.404,63	97
531	Трошкови транспортних услуга	570.000,00	446.567,49	78
5320	Трошкови одржавања	2.530.000,00	2.146.008,43	85
532	Трошкови услуга одржавања	2.530.000,00	2.146.008,43	85
5331	Трошкови закупа опрема	30.000,00	28.000,00	93
533	Трошкови закупа	30.000,00	28.000,00	93
5349	Трошкови сајмова	3.658.333,00	2.908.645,39	80
534	Трошкови сајмова	3.658.333,00	2.908.645,39	80
5359	Трошки рекламе	300.000,00	283.402,92	94
535	Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања	300.000,00	283.402,92	94
5390	Трошкови производних услуга	312.000,00	289.500,00	93
5392	Трошкови комуналних услуга	6.770.000,00	6.373.388,21	94
5399	Трошкови осталих производних услуга	4.620.000,00	4.711.843,73	102
539	Трошкови осталих услуга	11.702.000,00	11.374.731,94	97
5400	Трошкови амортизације	3.900.000,00	3.968.242,02	102
540	Трошкови амортизације	3.900.000,00	3.968.242,02	102
545	Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених		121.379,10	-
5500	Трошкви ревизије	90.000,00	83.000,00	92

5501	Трошкови адвокатских услуга	288.000,00	288.000,00	100
5502	Трошкови књиговодства	408.000,00	408.000,00	100
5503	Трошкови стручног образовања	200.000,00	157.440,00	79
5509	Остале непроизводне услуге	2.266.000,00	2.174.166,00	96
550	Непроизводне услуге	3.252.000,00	3.110.606,00	96
5510	Трошкови репрезентације	290.000,00	289.045,26	100
551	Трошкови репрезентације	290.000,00	289.045,26	100
5520	Премије осигурања	499.000,00	492.167,29	99
552	Премије осигурања	499.000,00	492.167,29	99
5530	Трошкови платног промета	170.000,00	182.143,73	107
553	Трошкови платног промета	170.000,00	182.143,73	107
5549	Трошкови чланарина	90.000,00	77.600,00	86
554	Трошкови чланарина	90.000,00	77.600,00	86
5550	Порез на имовину	440.000,00	613.782,00	139
5559	Остали трошкови пореза	620.000,00	548.159,90	88
555	Трошкови пореза	1.060.000,00	1.161.941,90	110
5560	Трошкови доприноса (коморе)	3.600,00	3.600,00	100
556	Трошкови доприноса (коморе)	3.600,00	3.600,00	100
5591	Таксе (админ, судске)	50.000,00	129.353,64	259
5599	Остали нематеријални трошкови	2.747.000,00	2.640.355,48	96
559	Остали немат трошкови	2.797.000,00	2.769.709,12	99
5620	Расходи камата	180.000,00	129.397,49	72
562	Расходи камата	180.000,00	129.397,49	72
5630	Негативне курсне разлике	10.000,00	12.517,59	125
563	Негативне курсне разлике	10.000,00	12.517,59	125
5690	Остали фин расходи	10.000,00		0
569	Остали фин расходи	10.000,00	0,00	0
5701	Губитак од продаје опреме	0,00	95.146,65	-
570	Губитак од продаје опреме	0,00	95.146,65	-
5760	Расходи од отписа потраживања	0,00	0,00	-
576	Расходи од отписа потраживања	0,00	0,00	-
5794	Накнада стете другим лицима	160.000,00	159.793,50	100
5796	Донације	0,00	0,00	-
5795	Издаци за хуманитарне намене	176.000,00	159.000,00	90
5799	Остали непоменути расходи	88.000,00	1.005,66	1
579	Остали непом расходи	424.000,00	319.799,16	75
5850	Обезвређивање потраживања	0,00	887.844,50	-
585	Обезвређивање потраживања	0,00	887.844,50	-
5920	Расходи по основу исправке грешака из рањих година	22.000,00	13.566,00	62
592	Расходи по основу исправке грешака из рањих година	22.000,00	13.566,00	62
	РАСХОДИ	69.007.979,28	65.771.820,70	95

Образложење за реализацију:

512 Трошкови осталог материјала су реализовани на нижем нивоу за 7%, из разлога што је предузеће успело да поједине набавке реализује по значајно нижим ценама, уз одобрене попусте, као и уз смањену количину набавке појединих материјала, услед мањег броја хаварија и поправки у односу на план.

513 Трошкови горива и енергије су реализовани на nižем нивоу од 7% у односу на план, услед мера штедње у потрошњи горива као и због пројекције више цене горива, услед очекиваног поскупљења током 2017. године, до којег није дошло.

520, 521 Трошкови зарада и пореза и доприноса су реализовани на nižем нивоу од 4% из разлога што је једно радно место било непопуњено током 2017. године.

529 Остали лични расходи и накнаде су такође реализовани у мањем износу од 31%, номинално 902.283,00 динара у односу на план, пошто су поменути трошкови реализовани у складу са стварним потребама, као што су трошкови на службеним путовањима, солидарне помоћи трошкови превоза на посао и са посла, за којима је била мања потреба него што је планирано. Поменути расходи су поред наведеног мањи такође због смањених потреба ангажовања лица по уговорима о делу.

531 Трошкови транспортних услуга су реализовани на мањем нивоу од 22%, што номинално износи свега 123.432,51 динара у односу на план, због уштеда на трошковима фиксне и мобилне телефоније, као и поштанским услугама.

532 Трошкови услуга одржавања су реализовани на мањем нивоу од 15% из разлога што предузеће током 2017. године није имало толики број кварова и хаварија као што је планирано, а планиране радове текућег одржавања је успевало да реализује по нижим ценама од планираних, поступком одабира повољнијег извођача радова.

534 Трошкови сајмова су реализовани на nižем нивоу од 20%, што номинално износи 749.688,00 динара, највише из разлога што су трошкови изградње штандова, путем јавне набавке реализовани на nižем нивоу.

535 Трошкови рекламе и пропаганде су реализовани 6% испод планираног нивоа, што номинално износи свега 16.597,08 динара.

539 Трошкови осталих услуга су реализовани приближно планираним вредностима, за свега 3% испод планираног нивоа.

550 Непроизводне услуге су реализоване за свега 4% nižем нову у односу на план, услед мање реализације трошкова стручног образовања, до којих није дошло током 2017. године у планираном обиму.

553 Трошкови платног промета су реализовани на 7% вишем нивоу у односу на план, услед поскупљења банкарских провизија.

554 Трошкови чланарина су реализовани у мањем износу, због постигнутих попушта у случају плаћања чланарине Пословном удружењу пијаца Србије, почетком године у једном износу.

555 Трошкови пореза су реализовани на вишем нивоу из разлога што су у значајној мери повећане тарифе по квадратном метру за обрачун износта пореза на имовину.

562 Расходи од камата су реализовани на nižем нову за 28%, због варијабилног дела камате на лизинг, чиме је смањена рата за отплату, а тиме и камата.

579 Остали непоменути расходи су реализовани 25% ниже, номинално 104.200,00 у односу на план, услед немогућности тачне пројекције поменутих расхода током године.

585 Обезвређивање потраживања је реализовано, иако није планирано на основу искустава из претходних година, а реализоване вредности одсликавају тренутни ниво ненаплаћених потраживања старијих од 60 дана на дан 31.12.2017. године.

Физички обим производње - услуга

Ред Бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	План 2017	Остварено 2017	Индекс
1	2	3	4	5	6
1.	Тезга	ком	479	432	90
2.	Расхладна витрина	ком	32	30	94
3.	Полузатв. посл. прос	ком	3	3	100
4.	Прод. простор	ком	32	32	100
5.	Пословни простор	ком	115	109	95
6.	Пијачно место	ком	250	220	88
	Укупно:		911	826	91

Напомена: током 2017. године 91% пијачних јединица је било искоришћено.

Током 2017. године је дошло до смањења броја закупаца пијачних јединица с једне стране из разлога масовног одласка и исељења закупаца у иностранство, с друге стране услед отказивања уговора о закупу због отежаног пословања у смислу остваривања позитивних финансијских резултата пословања закупаца.

3. БИЛАНС УСПЕХА И БИЛАНС СТАЊА

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01. - 31.12.2017.

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс реализација 2017. / план 2017.
1	2	3	5	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	68.721	66.366	97
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	
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	15.588	15.450	99
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	15.588	15.445	99
615	6. Приходи од продаје готових производа	1015		5	

	и услуга на иностраном тржишту				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА и СЛ.	1016	536	36	7
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	52.597	50.880	97
	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	68.362	64.313	94
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	4.183	3.890	93
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	4.180	3.905	93
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	29.147	27.155	93
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	18.790	17.187	91
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.900	3.968	102
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		121	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	8.162	8.087	99
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030	359	2.053	572
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	147	294
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	0	0	
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			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД	1038	50	49	98

	ТРЕЋИХ ЛИЦА)				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		98	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	200	142	71
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	10	0	0
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	10	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	180	129	72
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	10	13	130
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048		5	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040- 1032)	1049	150		0
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		194	
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		888	
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	250	98	39
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	424	415	98
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054	35	1.047	2991
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 +	1055			

	1053 - 1052)				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		41	
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	22		0
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058	13	1.088	8369
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059			
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	2	416	208
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		362	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064	11	1.034	94
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			

Образложење за пословне, финансијске и остале приходе

АОП 1001 Пословни приходи од 66.366 хиљада динара су реализовани 3% испод планираног, а састоје се од:

- АОП 1009 приходи од продаје производа и услуга у износу од 15.450 хиљада динара – пијачарина и приход од Града Суботица за организовање Сајма 2017. Ови приходи су остварени 1% у мањем износу у односу на планирани ниво, из разлога што је приход од наплате пијачарине остварен у мањем износу, пошто је опао број купаца на пијацама.

- АОП 1015 у износу од 5 хиљада динара су приходи од иностраних излагача на Сајму.

- АОП 1016 приходи од субвенција, дотација и донација, у износу од 36 хиљада динара, што одговара реализацији од 7% у односу на план, што одговара приходу од Града Суботица који сразмерним делом терете 2017. годину за изградњу мечне хале на пијаци Зеленац. Ови приходи су остварени у мањем износу у односу на план, пошто није распиан конкурс од стране АПВ за субвенционисање Сајма привреде.

- АОП 1017 други пословни приход је приход од закупа пијачних објеката и котизација за сајамске манифестације у износу од 50.880 хиљада динара. Ови приходи су остварени 3% мање у односу на план из горе наведених разлога, а то је смањен број закупаца на пијацама.

АОП 1032 Финансијске приходе чине приходи од камате на депозит у износу од 49 хиљада динара и приходи од позитивних курсних разлика у износу од 98 хиљада динара, што је процентуално за 294%, а у номиналном износу за свега 97 хиљада динара реализовано на вишем нивоу услед немогућности тачне пројекције курсних разлика на дан 31.12.2017.

АОП 1050 Приход од усклађивања вредности у износу од 194 хиљада динара није планиран, а ипак је реализован, а чини га износ наплаћених, а претходно отписаних потраживања старијих од 60 дана.

АОП 1052 Остале приходе у износу од 98 хиљада динара чине приходи од неискоришћених дугорочних резервисања и остали ванредни приходи. Ови приходи су реализовани на нивоу од 39 %, односно номинално за 152 хиљаде динара мање у односу на план, из разлога књиговодственог евидентирања резервисаних средстава за отпремнине у случају одласка у старосну или превремену пензију, чији обрачуна се мењао у 2017. години, пошто је предузеће постало мало, а престало да буде микро, те износ умањене реализације, књиговодствено терети остале приходе.

Образложење за пословне, финансијске и остале расходе

АОП 1018 Пословни расходи у износу од 64.313 хиљада динара су реализовани 6% испод планираног нивоа, а чине их:

АОП 1023 трошкови материјала у износу од 3.890 хиљада динара који су реализовани 7% мање од планираних вредности, из разлога мањих потреба радова и поправки у сопственој режији.

АОП 1024 трошкови горива и енергије у износу 3.905 хиљада динара. Ови трошкови су реализовани 7% на nižем нивоу у односу на план, услед мера штедње у потрошњи горива, као и због пројекције више цене горива, услед очекиваног поскупљења током 2017. године, до којег није дошло.

АОП 1025 трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у укупном износу од 27.155 хиљада динара реализовани су 7% испод планираног нивоа, а састоје се од:

- трошкова зарада 20.115 хиљада динара
- трошкови пореза и доприноса на зараде на терет послодавца 3.601 хиљада динара
- накнаде по уговору о делу 81 хиљада динара
- накнаде за управни и надзорни одбор 1,462 хиљада динара
- остали лични расходи (исплата деци за деда мраза) 280 хиљада динара
- солидарна помоћ запосленима 16 хиљада динара
- солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја 553 хиљада динара
- превоз радника на посао и са посла 582 хиљада динара
- отпремнине 145 хиљада динара
- трошкови службеног пута 320 хиљада динара

Трошкови на овој позицији одступају од планираног, највише из разлога што предузеће није имало закључених уговора о привремено повременим пословима, а за која су планирана средства и није искоришћен део масе за зараде, пошто је једно радно место било непопуњено.

АОП 1026 трошкови производних услуга у износу од 17.187 хиљада динара су реализовани 9% испод планираног нивоа, а чине их

- трошкови транспортних и ПТТ услуге 447 хиљада динара
- трошкови услуга одржавања основних средстава и трошкови одржавања осталих средстава 2.146 хиљада динара
- трошкови закупа 28 хиљада динара
- трошкови одржавања сајмова 2.908 хиљада динара
- трошкови рекламе и пропаганде 283 хиљада динара
- трошкови осталих услуга као што су трошкови чишћења и одржавања пијаца, комуналне услуге, обезбеђење, дератизација, заштита на раду у износу од 11.375 хиљада динара

Трошкови на овој позицији одступају од планираног, из разлога што нису реализована већа инвестициона одржавања на пијацама која су планирана. Такође нису постојали значајни и чести кварови и хаварије, а планиране радове текућег одржавања је предузеће успевало да реализује по нижим ценама од планираних, поступком одабира повољнијег извођача радова.

АОП 1027 трошкови амортизације и у износу од 3.968 хиљада динара реализовани су 2% изнад планске вредности

АОП 1028 трошкови резервисања за накнаде и отпремнине реализовани су, иако исти нису планирани, у износу од 121 хиљада динара

АОП 1029 нематеријални трошкови у износу од 8.087 хиљада динара реализовани су 1% испод планираног нивоа, а чине их:

- трошкови непроизводних услуга, семинара и обука, здравствених услуга, адвокатских услуга, трошкови сертификата, услуга програмирања, услуга превођења у износу од 3.110 хиљада динара
- трошкови репрезентације за Сајам 128 хиљада динара
- трошкови репрезентације за предузеће 160 хиљада динара
- трошкови репрезентације укупно 289 хиљада динара
- трошкови премије осигурања 492 хиљада динара
- трошкови платног промета 182 хиљада динара
- трошкови чланарине 78 хиљада динара
- трошкови пореза 1.162 хиљада динара
- трошкови доприноса за коморе 4 хиљада динара
- трошкови огалса, умањења зараде и накнаде, претплате на часописе и трошкови таксе износе 2.770 хиљада динара

АОП 1040 Финансијски расходи у износу од 142 хиљада динара су реализовани на нивоу од 71%, односно за 58 хиљада динара мање у односу на план, а чине их:

- расходи од камата по кредиту и финансијском лизингу и остали фин. расходи 129 хиљада динара
- негативне курсне разлике 13 хиљада динара

Ови расходи одступају од планираног нивоа највише због промене камате на лизинг због варијабилног дела, чиме је смањена рата за отплату, а тиме и камата.

АОП 1051 Расходи од усклађивања вредности у износу од 888 хиљада динара су реализовани, иако исти нису планирани на основу искустава из претходних година, а чине их расходи од отписа потраживања старијих од 60 дана.

АОП 1053 Остали расходи у износу од 415 хиљада динара су реализовани 2% испод планираног нивоа, а чине их:

- исправке грешака
- издаци за хуманитарне намене
- трошкови наплате судских извршења, накнаде штете

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12.2017.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Планирано стање на дан 31.12.2017.	Реализаци јана дан 31.12.2017.	Индекс реализаци ја 31.12.2017. / план 31.12.2017.
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	002	45.379	44.101	97
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	003	100	161	161
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	100	161	161
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	009			
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	45.261	43.922	97
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011			
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	37.861	37.510	99
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	7.400	6.323	85
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015		89	
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	0	0	
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	18	18	100
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	18	18	100
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	0	0	
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	100	402	402
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	6.762	10.280	152
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	100	119	119
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	100	119	119
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	1.400	1.626	116
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	1.400	1.626	116
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059			
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	238	692	291
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	1.000	4.000	400
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			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067	1.000	4.000	400
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	3.500	3.058	87
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	100	221	221
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	424	564	133
	Д. УКУПНА АКТИВА - ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	52.241	54.783	105
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072			
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 -0442)	0401	16.661	15.195	91
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	100
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	66	66	100
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			
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	16.661	15.129	91
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	16.428	14.095	86
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	233	1.034	444
	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	30.882	31.756	103
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	500	563	113
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	500	563	113
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	30.382	31.193	103
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	29.892	29.892	100
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	1.400	1.301	93
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	4.698	7.832	167
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0443	500	714	143

	+ 0449)				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних	0445			
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			
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	500	714	143
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	280	823	294
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	1.000	3.351	335
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	1.000	3.351	3.35
436	6. Добављачи у иностранству	0457			
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1.170	1.617	138
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	700	466	67
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	48	33	69
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1.000	828	828
	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	52.241	54.783	105
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

Образложење за позиције активе и пасиве

АКТИВА у укупном износу 54.783 хиљада динара реализована је 5% изнад планираног нивоа, а састоји се од:

АОП 0002 је стална имовина предузећа која износи 44.101 хиљада динара, реализовано 97% у односу на план, а састоји се од

-софтвера 161 хиљада динара, реализација 61% изнад планиране вредности. Ова позиција је реализована на вишем нивоу у односу на план, због повећане потребе набавке нових софтвера, што у укупном збиру набавке рачунарске опреме не премашује ниво, једино је распоред хардвера и софтвера другачије реализован.

-некретнине, грађевински објекти и опрема у износу од 43.922 хиљада динара, реализација 97%

-хартине од вредности 18 хиљада динара, реализација 100%

АОП 0042 одложена пореска средстава у износу од 402 хиљада динара, реализована су на вишем нивоу 402% у односу на план, што номинално износи разлику од 302, из разлога што је и добит реализована на вишем нивоу у односу на план.

АОП 0043 обртна имовина 10.280 хиљада динара реализована је на нивоу од 52% више у односу на план, од чега су:

-дати аванси 119 хиљада динара (ова позиција је реализована на вишем нивоу у односу на план, из разлога унапред плаћених услуга за 2018. годину, као што су претплате на часописе и слично.), потраживања од купаца 1.626 хиљада динара (ова позиција је такође реализована на нешто вишем нивоу у односу на план, из разлога што је мањи проценат потраживања наплаћен до краја године, него што је очекивано) друга потраживања 692 хиљада динара (ова позиција је такође реализована на вишем нивоу у односу на план, из разлога што је запосленима одобрен зајам у току 2017. године у складу са Колективним уговором), депонована новчана средства 4.000 хиљада динара која су реализована на вишем нивоу из разлога што је због мање реализације расхода, како је наведено у образложењу биланса успеха, на текућим рачунима предузећа било више новчаних средстава током године, која су орочена у циљу реализације позитивне камате на депозит; готовина 3.058 хиљада динара (ова позиција је реализована приближно планираним вредностима), ПДВ 221 хиљада динара, АВР 564 хиљада динара

ПАСИВА у укупном износу 54.783 хиљада динара реализована је 5% изнад планираног нивоа, а састоји се од:

АОП 0401 је капитал предузећа у износу од 15.195 хиљада динара реализован је 9% испод планираног нивоу, а састоји се од:

-државног капитала 66 хиљада динара

-нераспоређеног добитка 15.129 хиљада динара

АОП 0424 дугорочна резервисања и обавезе у износу од 31.756 хиљада динара реализована су 3% изнад планираног нивоа:

-резервисања за отпремнине и накнаде 563 хиљада динара

-обавезе које се могу конвертовати у капитал и обавезе по основу финансијског лизинга које доспевају преко годину дана 31.193 хиљада динара

АОП 0442 краткорочне обавезе у износу од 7.832 хиљада динара реализоване су 67% изнад планираног износа, што номинално износи 3.134 хиљада динара, што одсликава тренутно стање неизмирених обавеза према добављачима на дан 31.12.2017., међутим те обавезе се измирују у законском року, а састоји се од:

-краткорочне финансијске обавезе у износу од 714 хиљада динара обавезе по основу финансијском лизингу до годину дана, примљени аванси 823 хиљада динара, обавезе према добављачима 3.351 хиљада динара, обавезе за зараде 1.617 хиљада динара, обавезе за порез на додату вредност 466 хиљада динара, обавезе за порезе износе 33 хиљада динара, а у износу од 828 хиљада динара су одложени приходи будућег периода.

4. ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ, МАСА СРЕДСТАВА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА:

ИЗВЕШТАЈ О ТРОШКОВИМА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2017.	Реализација 01.01- 31.12.2017.	Индекс реализација / план
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	14.924.680,00	14.404.166,00	97
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	21.020.676,00	20.115.011,00	96
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	24.804.621,00	23.715.598,00	96
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	23	22	96
4.1.	- на неодређено време	22	19	86
4.2.	- на одређено време	1	3	300
5	Накнаде по уговору о делу	200.000,00	81.486,00	41
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	3	2	67
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	100.000,00	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0
14	Број чланова скупштине	0	0	0
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0
16	Број чланова управног одбора	0	0	0
17	Накнаде члановима надзорног одбора	1462.025,00	1462.025,00	100
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	100
19	Превоз запослених на посао и са посла	645.000,00	582.201,00	90
20	Дневнице на службеном путу	200.000,00	200.000,00	100
21	Накнаде трошкова на службеном путу	350.000,00	120.276,00	34
22	Отпремнина и накнада	270.000,00	253.316,00	94
24	Јубиларне награде	0	0	0
25	Број прималаца	0	0	0
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	200.000,00	16.000,00	8
27а	Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја	580.000,00	552.933	95
28	Стипендије	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	0	0	0

Образложење:

Маса за зараде је реализована на nižем нивоу од 3% из разлога што је једно радно место било непопуњено током 2017. године.

Накнаде по уговору о делу и накнаде по уговору о привременим и повременим пословима су реализовани на мањем нивоу, на нивоу од 41% у односу на план, због смањених потреба ангажовања лица по уговорима.

Накнаде трошкова на службеном путу су реализоване на нивоу од 34% у односу на план, а све у складу са стварним потребама одлазака на семинаре, стручна предавања, састанака Пословних удружења пијаца Србије и слично.

Помоћ радницима и породици радника је реализовано на nižем нивоу, и то 8% у односу на план, у складу са стварним потребама запослених.

ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ЗАРАДАМА

МЕСЕЦ	УКУПНА МАСА ЗАРАДА за 2017. годину		Индекс реализација / план
	планирано	реализација	
Јануар	1.768.697,00	1.706.028,18	96
Фебруар	1.757.281,00	1.697.021,85	97
Март	1.740.157,00	1.655.523,91	95
Април	1.785.821,00	1.667.395,03	93
Мај	1.762.989,00	1.675.089,68	95
Јун	1.740.157,00	1.643.591,67	94
Јул	1.740.157,00	1.663.847,39	96
Август	1.740.157,00	1.679.950,59	97
Септембар	1.740.157,00	1.612.436,91	93
Октобар	1.740.157,00	1.697.150,79	98
Новембар	1.751.573,00	1.708.231,26	98
Децембар	1.753.373,00	1.708.743,50	97
УКУПНО	21.020.676,00	20.115.010,76	96

ИЗВЕШТАЈ О КРЕТАЊУ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ

МЕСЕЦ	УКУПАН БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ за 2017. годину	
	планирано	реализација
Јануар	23	22
Фебруар	23	22
Март	23	22
Април	23	21
Мај	23	21
Јун	23	21
Јул	23	22
Август	23	22
Септембар	23	21
Октобар	23	22
Новембар	23	22
Децембар	23	22
УКУПНО	276	260

ИЗВЕШТАЈ О ПЛАНИРАНИМ И ИСПЛАЋЕНИМ ПРОСЕЧНИМ ЗАРАДАМА

МЕСЕЦ	Планирана просечна зарада у 2017. години	Исплаћена просечна зарада у 2017. години
Јануар	76.899,87	77.546,74
Фебруар	76.403,52	77.137,36
Март	75.659,00	75.251,09
Април	77.644,39	79.399,76
Мај	76.651,70	79.766,18
Јун	75.659,00	78.266,27
Јул	75.659,00	75.629,43
Август	75.659,00	76.361,39
Септембар	75.659,00	76.782,71
Октобар	75.659,00	77.143,22
Новембар	76.155,35	77.646,88
Децембар	76.233,61	77.670,16
УКУПНО	913.942,43	928.601,17

Образложење: просечна зарада одступа у реализацији у односу на план, због једног непопуњеног радног места током 2017. године.

5. ПЛАН И РЕАЛИЗАЦИЈА СРЕДСТАВА ЗА СУБВЕНИЦИЈЕ

Редни број	ИЗВОР СРЕДСТАВА	План 2017. година	Реализација 2017. година
1.	Град Суботица	1.520.000	1.520.000
2.	Аутономна покрајина војводина	500.000	0
	УКУПНО	2.020.000	1.520.000

6. ИНВЕСТИЦИЈЕ ТОКОМ 2017. ГОДИНЕ

Редни број	Назив инвестиционог улагања	План за 2017. год.	Реализација
1	Реконструкција локација за сезонску продају - изградња пијачице у МЗ Жељезничко насеље	3.000	382
2	Радови и инвестиције на локацијама за сезонску продају и на пијачним објектима	1.900	302
	Укупно:	4.900	684

Током 2017. године је предузеће извршило реконструкцију продајног објекта за продају, које је постављено у МЗ Макова Седмица, реконструисало локацију за продају у МЗ Ново село, постављањем наткривених тезги за продају. Ови радови су реализовани у мањем износу у односу на план, из разлога што су радови на асфалтирању подлоге за поменуте локације изведени од стране оснивача.

Поред наведеног, предузеће је започело са израдом идејног пројекта за изградњу пијаче у МЗ Жељезничко насеље, међутим није било могуће приступити инвестицији, пошто није окончана процедура око прибављања грађевинске дозволе. Инвестиција се налази у плану за 2018. годину..

7. ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у хиљадама динара

Редни број	Позиција	План 2017	Период важења уговора	Вредност уговора	Реализована финансијска средства у 2017. по уговору из колоне 4
1	2	3	4	5	6
	Добра				
1	Набавка горива	900	05.2017.- 05.2018.	702	340
2	Набавка електричне енергије	3.100	08.2017.- 06.2018.	1.571	958
3	Набавка намештаја	150	08.2017.- 12.2017.	50	50
4	Набавка радне обуће и ХТЗ опреме	490	10.2017.	489	489
5	Набавка рачунарске опреме	340	01.2017.- 12.2017.	340	340
6	Набавка канцеларијског материјала	420	01.2017.- 12.2017.	307	307
7	Набавка ручних алата	100	01.2017.- 12.2017.	80	80
8	Набавка фарбарских материјала и вијчане робе	380	01.2017.- 12.2017.	380	233
9	Набавка материјала црне металургије и грађевинског	480	01.2017.- 12.2017.	480	312
10	Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила	450	01.2017.- 12.2017.	450	215
11	Набавка водоводарског и осталог материјала	350	01.2017.-	350	233

			12.2017.		
12	Набавка санитарног материјала	200	01.2017.- 12.2017.	200	203
13	Набавка клима и вентилатора	150	07.2017.	26	26
14	Набавка разног ситног инвентара	300	01.2017.- 12.2017.	300	300
15	Набавка стручне литературе	250	01.2017.- 12.2017.	173	173
16	Набавка мобилних телефона	350	11.2017.	125.	125
17	Набавка поштанских маркица	100	01.2017.- 12.2017.	53	53
18	Набавка фотокопир апарата	150	12.2017.	142	142
19	Набавка церада за павиљоне	220	12.2017.	200	200
20	Набавка универзалне машине за обраду дрвета	160	12.2017.	153	153
	Услуге				
21	Услуге обезбеђења	4.947	05.2017.- 05.2018.	4.897	2.895
22	Услуге чишћења и одржавања хигијене	6.510	10.2017.- 09.2018.	6.070	1.498
23	Услуге осигурања	499	06.2017.- -06.2018.	340	205
24	Правне услуге	288	01.2017.- 12.2017.	288	288
25	Услуге вођења пословних књига и ревизије	498	05.2017.- 05.2018.	355	355
26	Здравствено медицинске услуге	250	12.2017.	240	240
27	Услуге информатичко техничке подршке	228	05.2017.- 05.2018.	228	228
28	Штампарске услуге	480	01.2017.- 12.2017.	392	392
29	Услуга писања и уређења листа "Информатор"	360	01.2017.- 12.2017.	358	358
30	Сертификационе услуге	150	03.2017.	110	110

31	ПТТ услуге	350	01.2017.- 12.2017.	303	303
32	Израда пројектно техничке документације	490	01.2017.- 2.2017.	382	382
33	Услуге програмирања	480	01.2017.- 12.2017.	438	438
34	Услуга одржавање расхладних уређаја	250	01.2017.- 2.2017.	126	126
35	Услуга одржавања сл. Возила	250	01.2017.- 12.2017.	239	239
36	Видео надзор	348	01.2017.- 12.2017.	348	348
37	Услуге превођења	140	01.2017.- 12.2017.	108	108
38	Услуге испитивања електро и громобранске инсталације	400	11.2017.	297	297
39	Реконструкција осветљења и вентилације на пијацама	200	-	-	-
40	Услуга израде радних одела	480	10.2017.	479	479
41	Услуге грејања	180	01.2017.- 12.2017.	138	138
42	Услуга заштите на раду	192	01.2017.- 12.2017.	192	192
43	Услуга дератизације	120	01.2017.- 12.2017.	97	97
44	Комуналне услуге – вода	770	01.2017.- 12.2017.	610	610
45	Услуге интернета	120	01.2017.- 12.2017.	98	98
46	Услуге контроле пијаће воде	150	01.2017.- 12.2017.	122	122
47	Услуге паркинг простора	200	01.2017.- 12.2017.	136	136
48	Семинари и обука запослених	200	01.2017.- 12.2017.	157	157

49	Остале услуге (сервисирање, чишћење возила, радних одела, услуге вулканизера и сл.)	370	01.2017.- 12.2017	76	76
50	Чланарине	100	01.2017.- 12.2017.	78	78
51	Услуга кићења сајамских манифестација	130	01.2017.- 12.2017.	110	110
52	Одвожење и депоновање смећа	184	10.2017.- 12.2017.	184	184
	Радови				
53	Изградња и опремање штандова за потребе организовања сајма	1.360	06.2017- 06.2017.	1.100	1.100
54	Постављање електро инсталације за сајамске манифестације	250	06.2017.	110	110
55	Кречење и фарбање	410	01.2017.- 12.2017.	336	336
56	Реконструкција електро инсталације	100	01.2017.- 12.2017.	25	25
57	Поправка асфалта на пијаци	150	01.2017.- 12.2017.	20	20
58	Замена кровне конструкције на киоску	180	-	-	-
59	Столарски радови	130	01.2017.- 12.2017.	130	130
60	Браварски и водововодарски радови	150	01.2017.- 12.2017.	147	147
61	Радови и инвестиције на локацијама за сезонску продају и на пијачним објектима	1.900	01.2017.- 12.2017.	302	302
62	Изградња локације за сезонску продају у МЗ Жељезничко насеље	3.000	-	-	-
63	Радови на уређењу спољашности на објекту седишта предузећа	490	12.2017.	12	12
64	Постављање заштитног панела на пијаци	420	-	-	-

Образложење:

Добра:

Током 2017. године су све набавке добара покренуте и уговорене, а реализоване су у планским вредностима, односно незнатно мањим износима, који ду настали услед штедње и мање постигнутих цена у поступцима набавки.

Напомена: Вредност закљученог уговора за јавну набавку електричне енергије одступа од процењене вредности привидно у значајној мери, што се дешава из разлога што поменути уговор не садржи трошкове приступа систему електро дистрибуције, акцизе, као ни таксе за јавни медијски сервис, који терете трошкове електричне енергије а не и набавке.

Услуге:

Током 2017. године су све набавке услуга покренуте и реализоване у планским вредностима, изузев реконструкције осветљења и вентилације на пијацама, под тачком 39., која реализација је делимично одрађена, у циљу штедње, у сопственој режији, у виду мањих реконструкција, куповином и уградњом материјала, који терете набавке материјала.

Радови:

Набавке радова су покренуте и реализоване у оквиру планских вредности, изузев следећих:

Под тачком 58. Замена кровне конструкције на киоску није реализована, пошто је поменута набавка планирана за случај хаварија, до чега није дошло током 2017. године. Под тачком 62. Изградња локације за сезонску продају у МЗ Жељезничко насеље није реализована у 2017. години, из разлога што није било могуће приступити инвестицији, пошто није окончана процедура око прибављања грађевинске дозволе, при том, припремљени су пројекти за поменуту инвестицију, који терете ставку Израде пројектно техничке документације. Инвестиција се налази у плану за 2018. годину.

Под тачком 64. до реализације постављања заштитног панела на пијаци није дошло, због несврсисходности даљих значајних улагања на млечној пијаци, пошто се очекује у наредном периоду решавање имовинско правних питања млечне пијаце, евидентирање у земљишним књигама и тиме стварање основа за даље значајније инвестиције и реконструкције целокупне пијаце, те је тренутно постојећа церада која је овом инвестицијом требала да се замени поправљена и ојачана у сопственој режији.

Суботица, јул 2018.

директор ЈКП „Суботичке пијаце“

Илинка Вукоја

М.П.