

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćeni tekst, 13/21 i 16/21) i članka 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16),

Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2021. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2020. godinu

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2020. godinu, usvojeno od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica dana 13. srpnja 2021. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

Obrazloženje

Pravni temelj: Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-prečišćeni tekst, 13/21 i 16/21), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i članak 15. stavak 1. točka 3) Odluke o osnivanju JKP „Subotičke tržnice“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 53/16) prema kojoj Nadzorni odbor usvaja izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa uz suglasnost Skupštine.

Razlozi donošenja: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju poduzeća utvrđeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2020. godinu, Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, pored osnovnih podataka o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenih, investicija, financijskih sredstava za nabavu dobara, radova i usluga i sl.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu predano je Agenciji za gospodarske registre, a sukladno Zakonu o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Subotičke tržnice“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

**ЈКП “СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ“ СУБОТИЦА
„SZABADKAI PIACOK“ KKV SZABADKA
JKP “SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA
Đure Đakovića 23/I Subotica**

Nadzorni odbor

Dana: 13.07. 2021.godine

Na temelju članka 22. Zakona o javnim poduzećima („Sl. Glasnik RS“ broj 15/2016 i 88/2019) i članka 18. Statuta JKP „Subotičke tržnice“ (Službeni list Grada Subotice“, br.09/2017), Nadzorni odbor JKP “Subotičke tržnice“ Subotica je na svojoj 52. sjednici dana 13. srpnja 2021. godine jednoglasno donio

ODLUKU

Usvaja se Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja za 2020. godinu.

Predsjednica
Nadzornog odbora

Jasmina Stevanović, v.r.



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

СУБОТИЦА - SZABADKA - SUBOTICA
Đure Đakovića 23/I sprat

Adresa: 24000 Subotica – Đure Đakovića 23/I sprat Žiro račun: 170-30042488000-72 Tel/fax: +381 24 555-013 PIB 100838380
E-mail: direkcija@supijace.co.rs Registarski broj:23608711585 Šifra delatnosti: 6820 Matični broj:08711585

IZVJEŠTAJ O STUPNJU REALIZACIJE
PROGRAMA POSLOVANJA
JKP „SUBOTIČKE TRŽNICE“
ZA 2020. GODINU

JKP «СУБОТИЧКЕ ПИЈАЦЕ» СУБОТИЦА
SZABADKAI PIACOK KKV SZABADKA
JKP «SUBOTIČKE TRŽNICE» SUBOTICA

SJEDIŠTE: SUBOTICA, Đure Đakovića 23/1

PRETEŽITA DJELATNOST poduzeća je:

68.20 Iznajmljivanje vlastitih ili unajmljenih nekretnina i upravljanje njima

Poduzeće obavlja i sljedeće djelatnosti:

81.10 Usluge održavanje objekata

82.30 Organiziranje sastanaka i sajmova

93.21 Djelatnost zabavnih i tematskih parkova

96.09 Ostale nepomenute osobne uslužne djelatnosti

MATIČNI BROJ: 08711585

PIB: 100838380

JBPK:82364

OSNIVAČ: GRAD SUBOTICA

MJERODAVNO MINISTARSTVO: MINISTARSTVO GOSPODARSTVA

Subotica, srpanj 2021. god.

SADRŽAJ:

- 1.** Uvodni dio - osnovni podaci o poduzeću
- 2.** Plan i realizacija prihoda, rashoda i fizički obim izvršenih aktivnosti
- 3.** Bilans uspjeha i bilans stanja
- 4.** Izvještaj o troškovima zaposlenika, masa sredstava za plaće, broj zaposlenika i dinamika zapošljavanja
- 5.** Plan i realizacija sredstava za subvencije
- 6.** Plan i realizovane investicije tokom 2020. godine
- 7.** Izvještaj o realizaciji sredstava za nabavku dobara, radova i usluga

1. OSNOVNI PODACI O PODUZEĆU

JKP „Subotičke tržnice“ Subotica osnovano je kao javno komunalno poduzeće, Odlukom SO Subotica od 26.09.2000. godine, sa zadatkom da upravlja i organizira rad i razvoj zelenih tržnica u gradu. Rad je počeo 01.01.2001. godine, sa oko 750 prodajnih jedinica. Posljednjih godina broj prodajnih jedinica je povećan na 944.

Činjenica da JKP „Subotičke tržnice“ ima komunalnu funkciju obavljanjem pijačne djelatnosti, samim tim se svrstava u red djelatnosti od posebnog značaja za normalno i nesmetano funkcioniranje grada. Tržnice su organizirana mjesta za opskrbu stanovništva sa svježim životnim namirnicama i drugim prehrambenim i neprehrambenim proizvodima, te kao takva predstavljaju sastavni i neodvojivi dio komunalne infrastrukture.

Godišnji program poslovanja:

- Program poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2020. godinu usvojeno od strane Nadzornog odbora JKP Subotičke tržnice dana 08.01.2020., sa donetim Rješenjem o davanju suglasnosti, broj I-00-022-78/2020 od strane Skupštine Grada Subotice, na 27. sednici održanoj dana 27.02.2020. godine
- Prva izmjena Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica za 2020. godinu, usvojeno od strane Nadzornog odbora JKP Subotičke tržnice dana 21.04.2020., sa donijetim Rješenjem o davanju suglasnosti, broj I-00-022-134/2020 od strane Skupštine Grada Subotice, na 28. sjednici održanoj dana 28.05.2020. godine.
- Druga izmjena Programa poslovanja JKP „Subotičke tržnice“ Subotica za 2020. godinu usvojeno od strane Nadzornog odbora JKP Subotičke tržnice dana 22.10.2020., sa donetim Rješenjem o davanju suglasnosti broj I-00-022-300/2020 na 3. sjednici Skupštine grada Subotice od 05.11.2020.;

U nadležnosti poduzeća se nalazi 5 tržnica i to:

1. „Mlečna tržnica“ Trg Jakaba i Komora bb
2. Tržnica „Zelenac – Zeldike“ („Zöldike“), Nade Dimić bb
3. Mješovita tržnica „Teslino naselje“, Partizanskih baza bb
4. „Zelena tržnica – Kvantaška tržnica“, Mirka Bogovića bb
5. Tržnica „MZ Željezničko naselje“

Pored navedenih pijaca, poduzeće je tokom 2020. godine obavljalo svoju djelatnost izdavanjem u zakup lokacija za sezonsku prodaju u skladu sa Rješenjem o proglašenju „Vašara sezonske prodaje voća, povrća, cvijeća, sadnica i lubenica sezona 2020/2021“ br. III-352-1124/2020, na lokacijama utvrđenim Planom postavljanja ostalih objekata i opreme na teritoriji Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, br. 34/15 i 22/17).

U djelatnost poduzeća spada i organizovanje sajмова. Poduzeće od 2008. godine organizira zajedno sa Gradom Subotica i „Međunarodni i regionalni sajam privrede“, koji nije organiziran u 2020. godini usled pandemije izazvane virusom COVID19.

Od decembra 2011. godine poduzeće organizira Zimski vašar na gradskom trgu. Vašar se održava u tehničkoj organizaciji JKP „Subotičke tržnice“, međutim ova manifestacija se takođe nije održala tokom 2020. godine iz istih razloga kao i sajam privrede.

2020. godine je okončana izrada projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske tržnice – Trg Jakaba i Komora i izrada projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacione mreže u zoni gradske tržnice na trenutnoj lokaciji Mlečne tržnice u centru grada, u iznosu od 6.400.000 dinara, financirane sredstvima iz proračuna Grada Subotice.

Tokom 2020. godine, u skladu sa Odlukom o uvođenju vanrednog stanja, mjerama i aktivnostima sprovedenim u cilju sprečavanja širenja epidemije virusom COVID 19, kao i Naredbom Gradskog stožera za vanredne situacije, poduzeće je bilo prinuđeno da zatvori tržnice, koje od tog momenta

nisu donosile prihode, te se redovno funkcioniranje poduzeća dovelo u pitanje bez financijske pomoći osnivača, za period u kojem traje navedeno stanje.

Kako bi se obezbedilo redovito funkcioniranje poduzeća, Prvom izmenom Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Subotičke tržnice“ Subotica, odnosno u skladu sa Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2020. godinu, odnosno Rješenja o uporabi sredstava tekuće proračunske rezerve od 14. aprila 2020. godine, iz proračuna Grada su obezbjeđena sredstva poduzeću u vidu subvencije u iznosu od 9.000.000 dinara, koje je poduzeće realiziralo kao vid sufinansiranja za redovno funkcioniranje. Naredbom Gradskog štaba za vanredne situacije Grada Subotice, broj II-06-39/2020. od 21.04.2020., tržnicama je dozvoljen rad, te su od dana 22.04.2020. godine, ponovo počele sa radom, nakon pauze koja je trajala od 22.03.2020. godine.

U skladu sa Zakonom o računovodstvu poduzeće je godišnje izvješće o poslovanju, kao i odluku o raspodjeli dobiti i odluku o usvajanju redovitih godišnjih financijskih izvještaja dostavila Agenciji za privredne registre u zakonom propisanom roku, odnosno do 30.06.2021. godine. Financijski izvještaj se takođe nalazi na internet stranici poduzeća. Prema Zakonu o računovodstvu JKP „Subotičke tržnice“ se svrstava u malo poduzeće.

2. PLAN I REALIZACIJA PRIHODA, RASHODA I FIZIČKI OBIM IZVRŠENIH AKTIVNOSTI

Prihodi

Vrsta prihoda	Plan 2020	Realizacija 2020	Indeks 3/2
1	2	3	4
Prihodi od tržne naknade	13.000.000,00	12.805.494,50	99
Prihodi od zakupa	39.827.000,00	40.044.550,26	101
Prihodi od pijačne djelatnosti	52.827.000,00	52.850.044,76	100
Prihod od Grada za finansiranje preduzeća u toku vanrednog stanja	8.503.055,15	8.503.055,15	100
Prihod od sajamskih manifestacija i Winterfesta-vlastiti prihodi	2.700.000,00	0,00	-
Prihod od sajama – prihodi od Grada	0,00	0,00	-
Prihodi od izdav. opreme za razne manifest.	100.000,00	4.175,00	5
Ostali prihodi	125.000,00	67.443,28	54
Financijski prihodi	50.000,00	41.782,66	84
Prihodi od usklađivanja kratkoročnih potraživanja	125.000,00	0,00	-
Prihod od ostalih aktivnosti	11.603.055,15	8.616.456,09	75
Ukupno	64.430.055,15	61.466.500,85	95

Sve pozicije su prikazane bez PDV-a

Obrazloženje za realizaciju:

Prihodi od pijačarine, koji obuhvataju deo prihoda konta 614 iz bilansa uspjeha, beleže manju realizaciju za 1% u odnosu na plan, što nominalno iznosi odstupanje od 194.505,50 dinara, u odnosu na planiranih 13.000.000 dinara, dok su prihodi od zakupa realizovani na višem nivou i to 1% više u odnosu na plan, odnosno nominalno za 217.550,26 din. Navedeni prihodi od zakupa obuhvataju deo prihoda konta 650 bilansa uspjeha.

Prihod od Grada za financiranje poduzeća u toku izvanrednog stanja je realiziran na nivou od 8.503.055,15 dinara, odnosno 100% u odnosu na plan, a odnosi se na subvenciju iz proračuna Grada Subotice, namjenjenu za financiranje rada poduzeća u uslovima izvanrednog stanja, odnosno tokom zabrane rada tržnice.

Prihodi od Sajamskih manifestacija i Winterfesta - vlastiti prihodi, sa konta 650 iz bilansa uspjeha, nisu realizirani, pošto Winterfest nije organiziran zbog pandemije izazvane virusom COVID19.

Prihodi od izdavanja opreme za razne manifestacije, kao deo prihoda sa konta 650, odnose se na prihode od izdavanja drvenih kućica i paviljona za razne manifestacije na teritoriji grada Subotice, a realizirani su na nivou od 5% u odnosu na plan, što nominalno predstavlja odstupanje od 95.825 dinara. Ove prihode je teško tačno predvidjeti, pošto oni zavise od potrebe raznih organizacija, da zakupljuju drvene kućice i paviljone koji su u vlasništvu našeg poduzeća, a sve u cilju organiziranja raznih manifestacija, pri tom, tokom 2020. godine nije došlo do organiziranja uobičajenih manifestacija za koje se pomenuta oprema daje u zakup.

Ostali prihodi, sa konta 670, su realizirani na nižem nivou, i to 54% u odnosu na plan, usled neizvjesnosti i nemogućnosti preciznog planiranja istih u momentu sastavljanja programa poslovanja, a čine ih prihodi od prodaje sekundarnih sirovina i prihod ostvaren od naplate otpisanih potraživanja, kao i drugo. Odstupanje realizacije u odnosu na plan iznosi 57.556,72 dinara, u odnosu na planiranih 125.000 dinara.

Finansijski prihodi su realizirani na nivou od 41.782,66 dinara a planirani su na nivou od 50.000 dinara što procentualno iznosi realizaciju od 84% u odnosu na plan. Realizacija je nastala od kamate na sredstva po viđenju na tekućem računu, odnosno usled naplaćenih kamata za otpisana a naplaćena potraživanja.

Ukupni prihodi su realizirani na nivou od 95% u odnosu na plan, odnosno za 2.963.554,30 dinara manje od planiranog nivoa.

Rashodi

Konto	Vrsta rashoda	Plan 2020.	Realizacija 2020.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5
5120	Troškovi materijala za tekuće investicijsko održavanje	900.000,00	773.678,33	86
5122	Troškovi uredskog materijala	390.000,00	365.406,48	94
5123	Otpis sitne inventure	665.000,00	273.865,94	41
512	Troškovi ostalog materijala	1.955.000,00	1.412.950,75	72
5130	Utrošena električna energija	3.900.000,00	3.565.939,71	91
5133	Utrošeno gorivo i mazivo	740.000,00	497.033,84	67
5139	Troškovi grijanja	130.000,00	116.406,21	90
513	Troškovi goriva i energije	4.770.000,00	4.179.379,76	88
5200	Troškovi bruto zarada zaposlenika	23.376.036,49	23.209.859,25	99
520	Troškovi bruto zarada zaposlenika	23.376.036,49	23.209.859,25	99
5210	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret poslodav.	4.116.333,07	3.865.097,01	94
521	Troškovi por. i dopr. na zar. i nakn na teret posl.	4.116.333,07	3.865.097,01	94
5260	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.518.987,24	1.383.647,87	91
526	Troškovi nakn. članova nadz odb.	1.518.987,24	1.383.647,87	91
5290	Naknada troškova zap. za služb. putovanje	370.000,00	41.660,00	11
5291	Pomoć zaposlenicima	1.018.575,00	1.002.425,73	98
5299	Ostali osobni rashodi	987.500,00	864.983,44	88
529	Ostali osobni rashodi i naknade	2.376.075,00	1.909.069,17	80
5310	Troškovi prijevoza	50.000,00	21.500,00	43
5311	Troškovi PTT usluga	715.000,00	577.467,72	81
5319	Troškovi ostalih usluga transporta	230.000,00	185.578,11	81
531	Troškovi transportnih usluga	995.000,00	784.545,83	79
5320	Troškovi održavanja	750.000,00	376.719,49	50
532	Troškovi usluga održavanja	750.000,00	376.719,49	50
5331	Troškovi zakupa oprema	0,00	0,00	-
533	Troškovi zakupa	0,00	0,00	-
5349	Troškovi sajмова	1.310.000,00	263.386,37	20
534	Troškovi sajмова	1.310.000,00	263.386,37	20
5359	Troškovi reklame	300.000,00	300.000,00	100
535	Troškovi reklame, promidžbe i oglašavanja	300.000,00	300.000,00	100
5390	Troškovi proizvodnih usluga	502.800,00	324.000,00	64
5392	Troškovi komunalnih usluga	6.922.000,00	6.765.467,55	98
5399	Troškovi ostalih proizvodnih usluga	5.620.990,00	5.528.662,78	98
539	Troškovi ostalih usluga	13.045.790,00	12.618.130,33	97

5400	Troškovi amortizacije	2.800.000,00	2.843.545,44	102
540	Troškovi amortizacije	2.800.000,00	2.843.545,44	102
5450	Rezerviranja za otpremnine pri odlasku u mirovinu	50.000,00	0,00	0
545	Rezerviranja za naknade i druge benef. zaposl.	50.000,00	0,00	0
5500	Troškovi revizije	120.000,00	120.000,00	100
5501	Troškovi odvjetničkih usluga	264.000,00	240.000,00	91
5502	Troškovi knjigovodstva	499.200,00	369.600,00	74
5503	Troškovi stručnog obrazovanja	50.000,00	0,00	0
5509	Ostale neproizvodne usluge	1.672.000,00	1.696.856,34	101
550	Neproizvodne usluge	2.605.200,00	2.426.456,34	93
5510	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.875,00	100
551	Troškovi reprezentacije	160.000,00	159.875,00	100
5520	Premije osiguranja	499.000,00	350.976,74	70
552	Premije osiguranja	499.000,00	350.976,74	70
5530	Troškovi platnog prometa	240.000,00	149.466,18	62
553	Troškovi platnog prometa	240.000,00	149.466,18	62
5549	Troškovi članarina	85.000,00	94.448,00	111
554	Troškovi članarina	85.000,00	94.448,00	111
5550	Porez na imovinu	950.000,00	776.866,37	82
5559	Ostali troškovi poreza	620.000,00	561.173,69	91
555	Troškovi poreza	1.570.000,00	1.338.040,06	85
5560	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	38.120,00	83
556	Troškovi doprinosa (komore)	46.200,00	38.120,00	83
5591	Pristojbe (admin, sudske)	100.000,00	122.206,12	122
5599	Ostali nematerijalni troškovi	160.000,00	154.209,09	96
559	Ostali nematerijalni troškovi	260.000,00	276.415,21	106
5620	Rashodi kamata	70.000,00	64.598,91	92
562	Rashodi kamata	70.000,00	64.598,91	92
5630	Negativne tečajne razlike	10.000,00	0,00	0
563	Negativne tečajne razlike	10.000,00	0,00	0
5794	Naknada štete drugim osobama	0,00	0,00	-
5796	Donacije	0,00	0,00	-
5795	Izdaci za humanitarne namjene	0,00	0,00	-
5799	Ostali nespomenuti rashodi	120.000,00	38.810,37	32
579	Ostali nespomenuti rashodi	120.000,00	38.810,37	32
5850	Obezvrijeđivanje potraživanja	100.000,00	277.392,18	277
585	Obezvrijeđivanje potraživanja	100.000,00	277.392,18	277
5920	Naknadno utvrđeni rashodi iz ranijih godina	0,00	68.191,70	-
592	Rashodi po osnovu ispravke grešaka iz ranijih godina	0,00	68.191,70	-
	RASHODI	63.128.621,80	58.429.121,96	93

Obrazloženje za realizaciju:

512 Troškovi ostalog materijala su realizirani na nižem nivou i to na nivou od 72% u odnosu na plan, iz razloga što je poduzeće uspjelo da pojedine nabavke realizuje po značajno nižim cenama, uz odobrene

popuste, kao i uz smanjenu količinu nabavke pojedinih materijala, usled manjeg broja havarija i popravki u odnosu na plan.

513 Troškovi goriva i energije su realizirani na nižem nivou i to 88% u odnosu na plan, usled mjera štednje u potrošnji goriva.

520, 521 Troškovi plaća i poreza i doprinosa su realizirani na neznatno nižem nivou i to 99% i 94% u odnosu na plan što je nastalo usled bolovanja zaposlenika tokom 2020. godine, kao i zbog jednog nepopunjenog radnog mjesta tokom 2 mjeseca.

526 – Troškovi naknada članova nadzornog odbora su realizirani na nivou od 91% iz razloga što tokom izvanrednog stanja nije organizirana sjednica nadzornog odbora, pa samim tim nije ni došlo do isplate naknade po tom osnovu u jednom mjesecu. Time je umjesto planiranih 12 isplata, realizirano 11 isplata u 2020. godini.

529 - Ostali lični rashodi i naknade su realizirani u manjem iznosu, i to na nivou od 80% u odnosu na plan, odnosno nominalno za 467.005,83 dinara manje u odnosu na plan. Pomenuto odstupanje je nastalo zbog manje realizacije troškova naknade zaposlenicima za prevoz na posao i sa posla, troškova dnevnice i naknade troškova na službenim putovanjima. Svi ovi troškovi su realizirani u skladu a sa stvarnim potrebama, kao i zbog smanjenog broja službenih putovanja, usled manjeg broja održanih sastanaka Poslovnog udruženja tržnice Srbije, kao i manje potrebe odlaska na seminare i slično.

531 - Troškovi transportnih usluga su realizirani na nivou od 79% u odnosu na plan, odnosno za 210.454,17 dinara manje u odnosu na plan zbog ušteda na troškovima fiksne i mobilne telefonije, kao i poštanskim uslugama.

532 - Troškovi usluga održavanja su realizirani na manjem nivou, i to na nivou od 50% u odnosu na plan, odnosno za 373.280,51 dinara manje, iz razloga što poduzeće tokom 2020. godine nije imalo toliki broj kvarova i havarija kao što je predviđeno, a one planirane radove tekućeg održavanja koji su realizirani je uspevalo da realizira po nižim cjenama od planiranih.

533 – Troškovi zakupa nisu planirani, niti su realizirani.

534 - Troškovi sajмова su realizirani na nivou od 20% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 1.046.613,63 dinara manje. Pomenuto odstupanje je nastalo iz razloga što zimski vašar Winterfest nije organiziran tokom 2020. godine zbog pandemije. Realizacija ovih troškova na nivou od 263.386,37 dinara oslikavaju deo troškova organiziranja zimskog vašara Winterfest iz 2019. godine, kao deo pripadajućih troškova, koji terete 2020. godinu, pošto se zimski vašar organizira od početka decembra do sredine januara naredne godine, pa samim tim, jedan dio troškova tereti narednu godinu, u ovom slučaju 2020.

535 – Troškovi reklame propagande i oglašavanja su realizirani na planskom nivou, odnosno 100% u odnosu na plan.

539 - Troškovi ostalih usluga su realizirani na neznatno nižem nivou u odnosu na plan, za 3% manje, pošto su tokom godine troškovi potrošnje vode realizirani na nižem nivou, usled smanjene količine potrošene vode tokom godine, a sve su skladu sa stvarnim potrebama.

540 – Troškovi amortizacije su realizovani na neznatno višem nivou u odnosu na plan, i to za 2% iznad planirane vrednosti.

545 – Troškovi rezervisanja za otpremnine prilikom odlaska u penziju nisu realizirani iako su planirani na nivou od 50 hiljada dinara. Realizaciju ove vrste troškova je teško tačno procijeniti u momentu sastavljanja programa poslovanja pošto zavise od niza faktora, ko što su promjene u strukturi zaposlenih, starosne strukture, radnog staža i slično.

550 – Neproizvodne usluge su realizirane na nižem nivou u odnosu na plan, i to na nivou od 93%, odnosno za 178.743,66 dinara manje, usled manje potrebe odlaska na seminare i slično, čime su troškovi stručnog obrazovanja realizirani na nižem nivou u odnosu na plan.

551 – Troškovi reprezentacije su realizirani na planskom nivou, odnosno 100% u odnosu na plan.

552 – Troškovi premije osiguranja su realizirani na nivou od 70% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 148.023,26 dinara manje od planiranog, usled postignutih popusta prilikom sklapanja polisa osiguranja lica, imovine, voznog parka i drugo.

553 – Troškovi platnog prometa su realizirani na nižem nivou u odnosu na plan, i to za 62%, odnosno za 90.533,82 dinara ispod plana. Ovi troškovi su realizirani na nižem nivou iz razloga racionalizacije bankarskih transakcija tokom 2020. godine.

554 - Troškovi članarina su realizirani na neznatno višem nivou u odnosu na plan, i to 11% više u odnosu na plan što nominalno iznosi svega 9.448 dinara.

555 – Troškovi poreza su realizirani na nižem nivou u odnosu na plan, i to 85% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 231.959,94 dinara, usled manje realizacije poreza na imovinu u odnosu na plan. Prilikom sastavljanja programa poslovanja, predviđeno je značajnije povećanje tarife vrednosti nepokretnosti po kvadratnom metru, po kojima se izračunava poreska obaveza, međutim do povećanja nije došlo u predviđenom obimu.

556 – Troškovi doprinosa za komore su realizirani na nivou od 83% u odnosu na plan, što nominalno iznosi svega 8.080 dinara.

559 – Ostali nematerijalni troškovi su realizirani na višem nivou u odnosu na plan, i to za 6%, odnosno 16.415,21 dinara iznad plana. U ove troškove spadaju razne takse i naknade, koje je teško tačno proceniti u momentu sastavljanja programa poslovanja.

562 – Rashodi kamata su realizirani na nižem nivou, i to 92% u odnosu na plan, odnosno 5.401,09 dinara ispod plana, usled manje realizacije kamate na lizing, zbog varijabilnog dela kamate, a koje bilježe stalni pad i smanjenje kamate.

563 – Troškovi negativne kursne razlike su planirani na nivou od 10.000,00, a nije bilo realizacije pošto poduzeće nema sredstava na deviznom računu.

579 – Ostali nepomenuti rashodi su realizirani na nivou od 32% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 81.189,63 dinara manje u odnosu na plan. U ove troškove spadaju izvanredni nepredviđeni troškovi pa kao takve teško ih je tačno procijeniti prilikom planiranja.

Fizički obim proizvodnje - usluga

Red br.	Naziv proizvoda usluge	Jed. mere	Kapacitet	Plan 2020	Ostvareno 2020	Index 6/5
1	2	3	4	5	6	7
1.	Tezga	kom	608	428	390	92
2.	Rashladna vitrina	kom	55	27	30	112
3.	Poluzatv. posl. pros	kom	2	3	3	100
4.	Prod. prostor	kom	25	32	32	100
5.	Poslovni prostor	kom	104	100	90	90
6.	Tržišno mjesto	kom	150	138	107	78
	Ukupno:		944	728	652	90

Napomena: tokom 2020. godine je planirano da će biti izdato 728 tržišnih jedinica, međutim od planiranog nivoa, realizirano je 90% izdatih tržišnih jedinica. Najveće odstupanje je nastalo u iskorišćenosti kapaciteta tržišnih tezgi, tržišnih mjesta, kao i poslovnih prostora. Pomenuto odstupanje u odnosu na planiranu iskorišćenost kapaciteta je nastalo naročito zbog značajnog odliva zakupaca sa tržnica u vidu odlaska u inostranstvo, kao i zbog smanjene konkurentske sposobnosti na tržištu naših zakupaca pojavom novih megamarketa, što prouzrokuje konstantan pad broja zakupaca na tržnicama, tako što značajan broj zakupaca odustaje od proizvodnje, kao i prodaje robe na tezgama, isto kao i naslenci starih zakupaca.

3. BILANCA USPJEHA I BILANCA STANJA

BILANCA USPJEHA u razdoblju od 01.01. - 31.12.2020.

- u tisućama dinara -

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Plan 2020.	Realizacija 2020.	Indeks realizacija 2020. / plan 2020.
1	2	3	5	7	8
	PRIHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
60 do 65, osim 62 i 63	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	64.130	61.357	96
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002	0	0	
600	1. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1003			
601	2. Prihodi od prodaje robe matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1004			
602	3. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1005			
603	4. Prihodi od prodaje robe ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1006			
604	5. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1007			
605	6. Prihodi od prodaje robe na inozemnom tržištu	1008			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	13.092	27.731	212
610	1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na domaćem tržištu	1010			
611	2. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga matičnim i zavisnim pravnim osobama na inozemnom tržištu	1011			
612	3. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na domaćem tržištu	1012			
613	4. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga ostalim povezanim pravnim osobama na inozemnom	1013			

	tržištu				
614	5. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1014	13.092	27.731	212
615	6. Prihodi od prodaje gotovih proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1015			
64	III. PRIHODI OD PREMIJA, SUBVENCIJA, DOTACIJA, DONACIJA I SL.	1016	8.503	8.503	100
65	IV. DRUGI POSLOVNI PRIHODI	1017	42.535	25.123	59
	RASHODI IZ REDOVITOG POSLOVANJA				
50 do 55, 62 i 63	B. POSLOVNI RASHODI (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	62.828	57.995	92
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	1019			
62	II. PRIHODI OD AKTIVIRANJA UČINAKA I ROBE	1020			
630	III. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1021			
631	IV. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRSENIH I GOTOVIH PROIZVODA I NEDOVRSENIH USLUGA	1022			
51 osim 513	V. TROŠKOVI MATERIJALA	1023	1.955	1.413	72
513	VI. TROŠKOVI GORIVA I ENERGIJE	1024	4.770	4.179	88
52	VII. TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALI OSOBNI RASHODI	1025	31.387	30.368	97
53	VIII. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1026	16.401	14.343	87
540	IX. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1027	2.800	2.844	102
541 do 549	X. TROŠKOVI DUGOROČNIH REZERVIRANJA	1028	50	0	0
55	XI. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1029	5.465	4.848	89
	V. POSLOVNI DOBITAK (1001 – 1018) ≥ 0	1030	1.302	3.362	258
	G. POSLOVNI GUBITAK (1018 – 1001) ≥ 0	1031			
66	D. FINACIJSKI PRIHODI (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	42	84
66, osim 662, 663 i 664	I. FINACIJSKI PRIHODI OD POVEZANIH OSOBA I OSTALI FINACIJSKI PRIHODI (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	50	42	84
660	1. Financijski prihodi od matičnih i zavisnih pravnih osoba	1034			
661	2. Financijski prihodi od ostalih povezanih pravnih osoba	1035			
665	3. Prihodi od udjela u dobitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1036			

669	4. Ostali financijski prihodi	1037	50	42	84
662	II. PRIHODI OD KAMATA (OD TREĆIH OSOBA)	1038			
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1039			
56	D. FINANCIJSKI RASHODI (1041 + 1046 + 1047)	1040	80	65	81
56, osim 562, 563 i 564	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA SA POVEZANIM PRAVNIM OSOBAMA I OSTALI FINANCIJSKI RASHODI (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	80	0	0
560	1. Financijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim osobama	1042			
561	2. Financijski rashodi iz odnosa sa ostalim povezanim pravnim osobama	1043			
565	3. Rashodi od udjela u gubitku pridruženih pravnih osoba i zajedničkih pothvata	1044			
566 i 569	4. Ostali financijski rashodi	1045	80		0
562	II. RASHODI KAMATA (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1046		65	
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI EFEKTI VALUTNE KLAUZULE (PREMA TREĆIM OSOBAMA)	1047			
	E. DOBITAK IZ FINANCIRANJA (1032 – 1040)	1048			
	Ž. GUBITAK IZ FINANCIRANJA (1040 – 1032)	1049	30	23	
683 i 685	Z. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1050	125	0	
583 i 585	I. RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI OSTALE IMOVINE KOJA SE ISKAŽUJE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	1051	100	277	
67 i 68, osim 683 i 685	J. OSTALI PRIHODI	1052	125	67	54
57 i 58, osim 583 i 585	K. OSTALI RASHODI	1053	120	24	20
	L. DOBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1.302	3.382	260

	LJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055			
69-59	M. NETO DOBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, EFEKTI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1056			
59-69	N. NETO GUBITAK POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA, RASHODI PROMJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE I ISPRAVKA GREŠAKA IZ RANIJIH RAZDOBLJA	1057		68	
	NJ. DOBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1.302	3.037	233
	O. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059			
	P. POREZ NA DOBITAK				
721	I. POREZNI RASHOD RAZDOBLJA	1060	195	514	264
deo 722	II. ODGOĐENI POREZNI RASHODI RAZDOBLJA	1061			
deo 722	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHODI RAZDOBLJA	1062			
723	R. ISPLAĆENA OSOBNA PRIMANJA POSLODAVCA	1063			
	S. NETO DOBITAK (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	1.107	2.523	228
	T. NETO GUBITAK (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065			
	I. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1066			
	II. NETO DOBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1067			
	III. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MANJINSKIM ULAGAČIMA	1068			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA VEĆINSKOM VLASNIKU	1069			
	V. ZARADA PO DIONICI				
	1. Osnovna zarada po dionici	1070			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po dionici	1071			

Obrazloženje za poslovne, finansijske i ostale prihode

AOP 1001 Poslovni prihodi (realizacija 96%) u iznosu od 61.357 hiljada dinara su realizirani za 2.773 tisuć dinara manje u odnosu na plan, iz razloga što u 2020. godini nije organiziran zimski vašar Winterfest, a za tu manifestaciju su projektirani prihodi u iznosu od 2.700 hiljada dinara. Poslovni prihodi se sastoje od:

- AOP 1014 prihodi od prodaje proizvoda i usluga – prihod od naplate pijačarine i deo prihoda od zakupnine, realizirani u iznosu od 27.731 tisuća.

Na ovoj poziciji su planirani prihodi od pijačarine, koji su realizirani na nivou od 12.805 tisuća dinara, 1% ispod planiranog nivoa, što nominalno iznosi odstupanje od 194.505,50 dinara, dok je na ovoj poziciji knjigovodstveno obuhvaćen i deo prihoda od zakupnine, u iznosu od 14.926 tisuća dinara, što je bilo planirano na poziciji AOP 1017.

-AOP 1016 prihodi od premija, subvencija, dotacija, donacija i sl. planirani su u iznosu od 8.503 tisuća dinara, i realizirani su na planiranom nivou, a odnose se na subvenciju iz proračuna Grada Subotica, namjenjenu za financiranje rada poduzeća u uslovima izvanrednog stanja, odnosno tokom zabrane rada tržnica.

-AOP 1017 drugi poslovni prihod je prihod od zakupa tržišnih jedinica u iznosu od 25.123 tisuća dinara (realizacija **59%** u odnosu na plan,). Odstupanje u realizaciji je nastala iz razloga što je deo zakupnine koja je planirana na ovoj stavci bilance knjigovodstveno evidentirana na stavci AOP 1014. Kada se posmatraju ove dve stavke u bilanci zbirno, vidi se da je razlika u realizaciji samo u prihodima od zimskog vašara, koji nisu realizirani, a da su prihodi od pijačarine i zakupnine realizirani na planskim nivoima.

AOP 1032 Financijske prihode u iznosu od 42 tisuća dinara, čine prihodi od kamate na depozit.

Ovi prihodi su realizirani na nivou od 84% u odnosu na plan, a odnose se na prihode od kamate na novčana sredstva po viđenju na tekućim računima poduzeća.

AOP 1052 Ostale prihode čini prihod od prodaje sekundarnih sirovina. Naspram planiranih 125 tisuća dinara, realiziran je iznos od 67 tisuća dinara što nominalno iznosi 58 tisuća dinara manje u odnosu na plan (realizacija 54%). Pošto ovi prihodi predstavljaju ostale izvanredne prihode, teško je tačno procijeniti kolika će biti njihova realizacija.

Obrazloženje za poslovne, financijske i ostale rashode

AOP 1018 Poslovne rashode u iznosu od 57.995 tisuća dinara (realizacija 92%) čine:

AOP 1023 troškovi materijala u iznosu od 1.413 tisuća dinara (realizacija od **72%** u odnosu na plan). Ovi troškovi su realizirani u manjem iznosu u odnosu na plan, usled nepostojanja potreba za nabavkom materijala za popravke u vlastitoj režiji zbog manjeg broja havarija i kvarova nego što je to planom predviđeno.

AOP 1024 troškovi goriva i energije u iznosu 4.179 tisuća dinara (realizacija **88%**). Odstupanje realizacije u odnosu na plan je zabeleženo usled racionalizacije potrošnje goriva tokom 2020. godine.

AOP 1025 troškovi plaća, naknada plaća i ostali vlastiti rashodi u ukupnom iznosu od 30.368 tisuća dinara, sastoje se od: troškova plaća, troškova poreza i doprinosa na plaće na teret poslodavca, naknada za upravni i nadzorni odbor, ostalih vlastitih rashoda, solidarne pomoći zaposlenicima, prevoza zaposlenika na posao i sa posla, troškova službenog puta, troškova putarine. Realizacija ovih troškova je **3%** ispod planiranog nivoa. Pomenuto odstupanje je nastalo zbog manje realizacije troškova naknade za prevoz zaposlenika na posao i sa posla, troškova dnevnice i naknade troškova na službenim putovanjima kao i zbog troškova naknade članova nadzornog odbora iz razloga što tokom izvanrednog stanja nije organizirana sjednica nadzornog odbora, pa samim tim nije ni došlo do isplate naknade po tom osnovu u jednom mjesecu. Time je umjesto planiranih 12 isplata, realizirano 11 isplata u 2020. godini.

Troškovi plaća, poreza i doprinosa su takođe u manjem iznosu realizirani zbog bolovanja zaposlenika tokom 2020. godine, kao i zbog jednog nepopunjenog radnog mjesta tokom 2 mjeseca.

AOP 1026 troškovi proizvodnih usluga u iznosu od 14.343 tisuća dinara čine: troškovi transportnih i PTT usluga, troškovi usluga održavanja osnovnih sredstava i troškovi održavanja ostalih sredstava, troškovi održavanja sajмова, troškovi reklame i propagande, troškovi ostalih usluga kao što su troškovi čišćenja i održavanja tržnica, komunalne usluge, obezbeđenje, deratizacija, zaštita na radu (realizacija **87%** u odnosu na plan). Manja realizacija je nastala pošto planirani radovi održavanja tržnica nisu realizirani u planiranom

obimu, zbog smanjenog broja kvarova i havarija tokom 2020. godine, odnosno iz razloga što nije organiziran zimski vašar, pa nije došlo ni do realizacije troškova po tom osnovu.

AOP 1027 troškovi amortizacije u iznosu od 2.844 tisuća dinara (realizacija na nivou od 102% u odnosu na plan).

AOP 1029 nematerijalne troškove u iznosu od 4.848 tisuća dinara (realizacija 89%) čine: troškovi intelektualnih usluga, seminara i obuka, zdravstvenih usluga, odvjetničkih usluga, troškovi sertifikata, usluga programiranja, usluga prevođenja, troškovi reprezentacije, troškovi premije osiguranja, troškovi poreza i doprinosa, troškovi platnog prometa, troškovi oglasa, umanjenja plaća i naknada, pretplate na časopise i troškovi takse.

Odstupanje u realizaciji je nastala u delu realizacije poreza na imovinu, pošto je prilikom sastavljanja programa poslovanja, predviđeno značajnije povećanje tarife vrednosti nepokretnosti po kvadratnom metru, po kojima se izračunava poreska obaveza, međutim do povećanja nije došlo u predviđenom obimu. Takođe su u manjem iznosu realizovani troškovi premije osiguranja, usled postignutih popusta prilikom sklapanja polisa osiguranja.

AOP 1040 Financijske rashode čine rashodi od kamata za financijski lizing. Realizirani su na nivou od 65 tisuća dinara u odnosu na planiranih 80 tisuća dinara (realizacija **81%** u odnosu na plan). Manja realizacija je nastala zbog tendencije smanjenja kamate na financijski lizing, zbog promene varijabilnog dela iste.

AOP 1053 Ostale rashode čine rashodi za sudska izvršenja naplate potraživanja i ostalo. Realizacija na nivou od 24 tisuće dinara, odnosno 20% u odnosu na plan, što nominalno iznosi 94 tisuća dinara manje, nastala je zbog manjih troškova sudskih izvršenja, usled potrebe naplate potraživanja putem izvršitelja.

NETO DOBITAK je nakon obračunatih poreskih rashoda i poreskih prihoda, realiziran na nivou od 2.523 tisuća dinara, naspram planiranih 1.107 tisuća dinara, zbog manje realizacije ukupnih rashoda, u odnosu na realizaciju ukupnih prihoda, kao što je prethodno obrazloženo.

BILANCA STANJA
na dan 31.12.2020.

Skupina računa, račun	POZICIJA	AOP	Planirano stanje na dan 31.12.2020.	Realizacija na dan 31.12.2020.	Indeks realizacija 31.12.2020. / plan 31.12.2020.
	AKTIVA				
0	A. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (0003+0010+0019+0024+0034)	002	50.211	53.516	107
1	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	50	115	230
010 i deo 019	1. Ulaganja u razvoj	004			
011, 012 i deo 019	2. Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava	005	50	115	230
013 i deo 019	3. Goodwill	006			
014 i deo 019	4. Ostala nematerijalna imovina	007			
015 i deo 019	5. Nematerijalna imovina u pripremi	008			
016 i deo 019	6. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	009			
2	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	50.143	53.383	106
020, 021 i deo 029	1. Zemljište	011			
022 i deo 029	2. Građevinski objekti	012	33.888	37.242	110
023 i deo 029	3. Postrojenja i oprema	013	3.805	1.283	34
024 i deo 029	4. Investicijske nekretnine	014			
025 i deo 029	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	015		9	
026 i deo 029	6. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	016	12.450	14.849	119
027 i deo 029	7. Ulaganja na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	017			

028 i deo 029	8. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu	018			
3	III. BIOLOŠKA SREDSTVA (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	0	0	
030, 031 i deo 039	1. Šume i višegodišnji zasadi	020			
032 i deo 039	2. Osnovno stado	021			
037 i deo 039	3. Biološka sredstva u pripremi	022			
038 i deo 039	4. Predujmovi za biološka sredstva	023			
04. osim 047	IV. DUGOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	18	18	100
040 i deo 049	1. Udjeli u kapitalu zavisnih pravnih osoba	025			
041 i deo 049	2. Udjeli u kapitalu pridruženih pravnih osoba i zajedničkim pothvatima	026			
042 i deo 049	3. Udjeli u kapitalu ostalih pravnih osoba i drugi vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju	027	18	18	100
deo 043, deo 044 i deo 049	4. Dugoročni plasmani matičnim i zavisnim pravnim osobama	028			
deo 043, deo 044 i deo 049	5. Dugoročni plasmani ostalim povezanim pravnim osobama	029			
deo 045 i deo 049	6. Dugoročni plasmani u zemlji	030			
deo 045 i deo 049	7. Dugoročni plasmani u inozemstvu	031			
046 i deo 049	8. Vrijednosni papiri koje se drže do dospelja	032			
048 i deo 049	9. Ostali dugoročni finansijski plasmani	033			
5	V. DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	0	0	
050 i deo 059	1. Potraživanja od matične i zavisnih pravnih osoba	035			
051 i deo 059	2. Potraživanja od ostalih povezanih osoba	036			

052 i deo 059	3. Potraživanja po osnovi prodaje na robni kredit	037			
053 i deo 059	4. Potraživanja za prodaju po ugovorima o finansijskom leasingu	038			
054 i deo 059	5. Potraživanja po osnovu jamstva	039			
055 i deo 059	6. Sporna i sumnjiva potraživanja	040			
056 i deo 059	7. Ostala dugoročna potraživanja	041			
288	V. ODGOĐENA POREZNA SREDSTVA	042	627	905	144
	G. OBRтна IMOVINA (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	7.146	3.188	45
Klasa 1	I. ZALIHE (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	30	150	500
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alat i sitna inventura	045		107	
11	2. Nedovršena proizvodnja i nedovršene usluge	046			
12	3. Gotovi proizvodi	047			
13	4. Roba	048			
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji	049			
15	6. Plaćeni predujmovi za zalihe i usluge	050	30	43	143
	II. POTRAŽIVANJA PO OSNOVU PRODAJE (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	3.183	1.485	47
200 i deo 209	1. Kupci u zemlji – matične i zavisne pravne osobe	052			
201 i deo 209	2. Kupci u inozemstvu – matične i zavisne pravne osobe	053			
202 i deo 209	3. Kupci u zemlji – ostale povezane pravne osobe	054			
203 i deo 209	4. Kupci u inozemstvu – ostale povezane pravne osobe	055			
204 i deo 209	5. Kupci u zemlji	056	3.183	1.485	47
205 i deo 209	6. Kupci u inozemstvu	057			
206 i deo 209	7. Ostala potraživanja po osnovu prodaje	058			
21	III. POTRAŽIVANJA IZ SPECIFIČNIH POSLOVA	059			
22	IV. DRUGA POTRAŽIVANJA	060	100	375	375
236	V. FINACIJSKA SREDSTVA KOJA SE VRIJEDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU USPJEHA	061			

23 osim 236 i 237	VI. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062	0	0	
230 i deo 239	1. Kratkoročni krediti i plasmani – matične i zavisne pravne osobe	063			
231 i deo 239	2. Kratkoročni krediti i plasmani – ostale povezane pravne osobe	064			
232 i deo 239	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	065			
233 i deo 239	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	066			
234, 235, 238 i deo 239	5. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	067			
24	VII. GOTOVINSKI EKVIVALENTI I GOTOVINA	068	3.133	966	31
27	VIII. POREZ NA DODANU VRIJEDNOST	069	200		
28 osim 288	IX. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	070	500	212	42
	D. UKUPNA AKTIVA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	57.984	57.609	99
88	Đ. VANBILANČNA AKTIVA	072			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	15.673	17.510	112
30	I. OSNOVNI KAPITAL (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	66	66	100
300	1. Dionički kapital	0403			
301	2. Udjeli društava s ograničenom odgovornošću	0404			
302	3. Ulozi	0405			
303	4. Državni kapital	0406	66	66	100
304	5. Društveni kapital	0407			
305	6. Zadružni udjeli	0408			
306	7. Emisiona premija	0409			
309	8. Ostali osnovni kapital	0410			
31	II. UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL	0411			
047 i 237	III. OTKUPLJENE VLASTITE DIONICE	0412			
32	IV. REZERVE	0413			
330	V. REVALORIZACIONE REZERVE PO OSNOVI REVALORIZACIJE NEMATERIJALNE IMOVINE, NEKRETNINA, POSTROJENJA I	0414			

	OPREME				
33 osim 330	VI. NEREALIZIRANI DOBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (potražna salda računa skupine 33 osim 330)	0415			
33 osim 330	VII. NEREALIZIRANI GUBICI PO OSNOVI VRIJEDNOSNIH PAPIRA I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA (dugovna salda računa skupine 33 osim 330)	0416			
34	VIII. NERASPOREĐENI DOBITAK (0418 + 0419)	0417	15.607	17.444	112
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	0418	14.500	14.921	103
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	0419	1.107	2.523	228
	IX. UDIO BEZ PRAVA KONTROLE	0420			
35	X. GUBITAK (0422 + 0423)	0421			
350	1. Gubitak ranijih godina	0422			
351	2. Gubitak tekuće godine	0423		0	
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I OBVEZE (0425 + 0432)	0424	29.992	30.529	102
40	X. DUGOROČNA REZERVIRANJA (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	100	575	575
400	1. Rezerviranja za troškove u garantnom roku	0426			
401	2. Rezerviranja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	0427			
403	3. Rezerviranja za troškove restrukturiranja	0428			
404	4. Rezerviranja za naknade i druge beneficije zaposlenih	0429	100	575	575
405	5. Rezerviranja za troškove sudskih sporova	0430			
402 i 409	6. Ostala dugoročna rezerviranja	0431			
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432	29.892	29.954	100
410	1. Obveze koje se mogu konvertirati u kapital	0433	29.892	29.891	100
411	2. Obveze prema matičnim i zavisnim pravnim osobama	0434			
412	3. Obveze prema ostalim povezanim pravnim osobama	0435			
413	4. Obveze po emitiranim vrijednosnim papirima u razdoblju duljem od godinu dana	0436			
414	5. Dugoročni krediti i zajmovi u zemlji	0437			
415	6. Dugoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0438			

416	7. Obaveze po osnovu financijskog lizinga	0439	0	63	-
419	8. Ostale dugoročne obveze	0440			
498	V. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0441		89	
42 do 49 (osim 498)	G. KRATKOROČNE OBVEZE (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	12.319	9.481	77
42	I. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	250	345	138
420	1. Kratkoročni krediti od matičnih i zavisnih pravnih osoba	0444			
421	2. Kratkoročni krediti od ostalih povezanih pravnih osoba	0445			
422	3. Kratkoročni krediti i zajmovi u zemlji	0446			
423	4. Kratkoročni krediti i zajmovi u inozemstvu	0447			
427	5. Obveze po osnovu stalnih sredstava i sredstava obustavljenog poslovanja namijenjenih prodaji	0448			
424, 425, 426 i 429	6. Ostale kratkoročne financijske obveze	0449	250	345	138
430	II. PRIMLJENI PREDUJMOVI, DEPOZITI I KAUCIJE	0450	0	191	-
43 osim 430	III. OBVEZE IZ POSLOVANJA (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	2.269	1.656	73
431	1. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u zemlji	0452			
432	2. Dobavljači – matične i zavisne pravne osobe u inozemstvu	0453			
433	3. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u zemlji	0454			
434	4. Dobavljači – ostale povezane pravne osobe u inozemstvu	0455			
435	5. Dobavljači u zemlji	0456	2.269	1.656	73
436	6. Dobavljači u inozemstvu	0457			
439	7. Ostale obveze iz poslovanja	0458			
44, 45 i 46	IV. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE	0459	1.200	55	5
47	V. OBVEZE PO OSNOVU POREZA NA DODANU VRIJEDNOST	0460	600	1.601	267
48	VI. OBVEZE ZA OSTALE POREZE, DOPRINOSE I DRUGE DAŽBINE	0461	0	300	-
49 osim 498	VII. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0462	8.000	5.333	67

	D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463			
	D. UKUPNA PASIVA (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	57.984	57.609	99
89	E. VANBILANČNA PASIVA	0465			

Obrazloženje za pozicije aktive i pasive

AKTIVA u ukupnom iznosu 57.609 tisuća dinara (realizacija **99%**):

AOP 0002 je stalna imovina poduzeća koja iznosi 53.516 tisuća dinara (realizacija 107%), a sastoji se od -softvera 115 tisuća dinara (realizacija 230%) Prilikom planiranja nabavke računarske opreme nemoguće je tačno predvidjeti koliko će od toga biti softver a koliko hardver, te je veća realizacija nastala zbog nabavljenih softvera u većem obimu u odnosu na hardver.

-nekretnine, postrojenja i oprema u iznosu od 53.383 tisuća dinara (realizacija 106%)
-hartije od vrednosti 18 tisuća dinara (realizacija **100%**)

AOP 0042 odložena poreska sredstva u iznosu od 905 tisuća dinara. (realizacija 144%, zbog veće realizacije ukupne dobiti).

AOP 0043 obrtna imovina 3.188 tisuća dinara (realizacija **45%**), od čega su:

-dati avansi u iznosu od 43 tisuća dinara, realizirani su za 13 tisuća dinara više u odnosu na plan.
-potraživanja od kupaca 1.485 tisuća dinara, realizacija **47%** u odnosu na plan, što odslikava samo trenutni iznos nenaplaćenih potraživanja na dan 31.12.2020. a što je teško tačno predvidjeti u momentu planiranja.
-druga potraživanja 375 tisuća dinara su realizirana za 275 tisuća više u odnosu na plan, a čine ih potraživanje za više plaćen porez na dobitak. Odstupanje realizacije u odnosu na plan je nastalo usled promjene u realizaciji dobiti.
-gotovina 966 tisuća dinara (realizacija **31%**) oslikava samo trenutno stanje gotovine na računima poduzeća na dan 31.12.2020. godine. Odstupanje realizacije u odnosu na plan u iznosu od 2.167 tisuća dinara je nastala usled izvršenih plaćanja odmah po pristizanju računa na kraju mjeseca.
-AVR su realizirani na nivou od 212 tisuća dinara a oslikavaju unapred plaćene usluge koje se odnose na 2021. godinu kao što su pretplate na stručne časopise. Ova stavka oslikava samo presjek na dan 31.12.2020. godine, što je teško tačno procijeniti u momentu sastavljanja programa poslovanja.

Obrazloženje za pozicije pasive

PASIVA u ukupnom iznosu 57.609 tisuća dinara (realizacija **99%**):

AOP 0401 je kapital poduzeća u iznosu od 17.510 tisuća dinara (realizacija 112%) što se sastoji od:

-državnog kapitala 66 tisuća dinara (realizacija **100%**)
-neraspoređenog dobitka 17.444 tisuća dinara (realizacija 112%)

AOP 0424 su dugoročna rezervisanja i obaveze u iznosu od 30.529 tisuća dinara (realizacija **102%**)

-rezervisanja za otpremnine i naknade, planirana su na nivou od 100 tisuća dinara, a realizirani su na nivou od 575 tisuća dinara, tj. na višem nivou u odnosu na plan, pošto se obračun ovih rezerviranja radi istekom godine, na osnovu tada važećih podataka.

-obaveze koje se mogu konvertovati u kapital 29.891 hiljade dinara (tržišna hala „Zelenac“), realizacija **100%**
-obaveze po osnovu finansijskog lizinga koje dospevaju preko godinu dana, realizirani su na nivou od 63 tisuću dinara, iako nisu planirani, došlo je do realizacije, zbog moratorijuma, koje je odložilo period otplate lizinga.

AOP 0441 Odložene poreske obaveze su realizirane na nivou od 89 hiljada dinara, koje takođe nisu planirane, međutim nastale su iz evidentiranih privremenih poreskih razlika.

AOP 0442 kratkoročne obaveze u iznosu od 9.481 tisuća dinara (realizacija **77%** u odnosu na plan) sastoje se od:

-kratkoročnih financijskih obaveza u iznosu od 345 tisuća dinara, realizacija na nivou od 138% u odnosu na plan, što oslikavaju obaveze po financijskom lizingu do godinu dana. Odstupanje u realizaciji u odnosu na plan je nastala zbog moratorijuma otplate obaveza po osnovu lizinga, koje je odložilo period otplate lizinga, a time i zadržalo pomenute obaveze na višem nivou nego što je prvobitno planirano.

-primljenih avansa u iznosu od 191 tisuća dinara, iako nisu planirani realizirani su na pomenutom nivou, a oslikavaju unapred naplaćene prihode za 2021. godinu, što je neizvjesno tačno planirati u momentu sastavljanja programa poslovanja.

-obaveza prema dobavljačima u zemlji u iznosu od 1.656 tisuća dinara (realizacija **73%** u odnosu na plan), što oslikava trenutni nivo obaveza prema dobavljačima na dan 31.12.2020.

-ostalih kratkoročnih obaveze u iznosu od 55 tisuća dinara (realizacija 5%). Na ovoj stavci se planiraju obračunate, a neisplaćene plaće i ostale naknade, međutim u decembru 2020. godine su plaće i obračunate a i isplaćene, samim tim su na ovoj stavci ostale samo obaveze za ostale naknade.

-obaveza po osnovu PDV u iznosu od 1.601 tisuća dinara, koje su realizovane na nivou od 267% u odnosu na plan. Ovo stanje oslikava samo trenutno stanje na dan 31.12.2020., kao izlazni PDV, a ulazni PDV se nalazi na kontu 288 AOP 042, pa razlika ta dva konta označava zapravo poreske obaveze za PDV.

-obaveza za ostale poreze iznose 300 tisuća dinara, oslikavaju obaveze za porez na dobit poduzeća na dan 31.12.2020. koje nisu planirane, ali su ipak realizovane, pošto je dobit realizovana na višem nivou u odnosu na plan.

4. IZVEŠTAJ O TROŠKOVIMA ZAPOSLENIKA, MASA SREDSTAVA ZA PLAĆE, BROJ ZAPOSLENIKA I DINAMIKA ZAPOSŁJAVANJA:

IZVEŠTAJ O TROŠKOVIMA ZAPOSLENIKA

R. br.	Troškovi zaposlenih	Plan 01.01- 31.12.2020.	Realizacija 01.01- 31.12.2020.	Indeks realizacija / plan
1.	Masa NETO zarada (zarada po odbitku pripadajućih poreza i doprinosa na teret zaposlenika)	16.770.266	16.673.718	99
2.	Masa BRUTO 1 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret zaposlenika)	23.376.037	23.208.881	99
3.	Masa BRUTO 2 zarada (zarada sa pripadajućim porezom i doprinosima na teret poslodavca)	27.492.368	27.073.815	98
4.	Broj zaposlenih po kadrovskoj evidenciji - UKUPNO*	21	21	100
4.1.	- na neodređeno vrijeme	15	14	93
4.2.	- na određeno vrijeme	6	7	117
5	Naknade po ugovoru o djelu	0	0	-
6	Broj primatelja naknade po ugovoru o djelu*	0	0	-
7	Naknade po autorskim ugovorima	0	0	-
8	Broj primatelja naknade po autorskim ugovorima	0	0	-
9	Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0	-
10	Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	0	0	-
11	Naknade fizičkim osobama po osnovu ostalih ugovora	0	0	-
12	Broj primatelja naknade po osnovu ostalih ugovora	0	0	-
13	Naknade članovima skupštine	0	0	-
14	Naknade članovima nadzornog odbora	0	0	-
15	Broj članova nadzornog odbora	0	0	-
16	Naknade članovima Povjerenstva za reviziju	0	0	-
17	Broj članova Povjerenstva za reviziju	1.518.987	1.383.648	91
18	Prijevoz zaposlenika na posao i sa posla	3	3	100
19	Dnevnice na službenom putu	685.000	563.643	82
20	Naknade troškova na službenom putu	150.000	0	0
21	Naknade članovima nadzornog odbora	220.000	41.660	19
22	Otpremnina za odlazak u mirovinu	0	0	-
22a	Broj primatelja	0	0	-
23	Naknada za prestanak radnog odnosa u postupku racionalizacije	0	0	-
23a	Broj primatelja	0	0	-
24	Jubilarne nagrade	222.500	222.410	100
25	Broj primatelja jubilarnih nagrada	2	2	100
26	Smještaj i prehrana na terenu	0	0	-
27	Pomoć radnicima i obitelji radnika	0	0	-
27a	Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog	1.018.575	1.002.427	98

	materijalnog položaja			
28	Stipendije	0	0	0
29	Ostale naknade troškova zaposlenicima i ostalim fizičkim osobama	80.000	78.931	99

Obrazloženje:

Masa za zarade je realizirana na nivou od 99% u odnosu na plan. što je nastalo usled bolovanja zaposlenih tokom 2020. godine, kao i zbog jednog nepopunjenog radnog mjesta tokom 2 mjeseca.

Naknade članovima nadzornog odbora su realizirane na nivou od 91% u odnosu na plan iz razloga što tokom izvanrednog stanja nije organizirana sjednica nadzornog odbora, pa samim tim nije ni došlo do isplate naknade po tom osnovu u jednom mjesecu. Time je umesto planiranih 12 isplata, realizirano 11 isplata u 2020. godini.

Isplate za prevoz zaposlenih na posao i sa posla su realizirane 18% ispod planskog nivoa, što nominalno predstavlja odstupanje od 121.357 dinara. Manja realizacija u odnosu na plan je nastala u skladu sa realnim potrebama.

Dnevnice nisu realizirane iako su planirane, a naknade troškova na službenim putovanjima su realizirane na nivou od 19% u odnosu na plan, a sve u skladu sa stvarnim potrebama.

Jubilarne nagrade su realizirane na planskom nivou za isplatu jubilarne nagrade za dva radnika za radni staž od 10 godine provedeno u poduzeću.

Solidarna pomoć radi ublažavanja nepovoljnog materijalnog položaja je realizirana na nivou od 98% u odnosu na plan, a sve u skladu sa isplatom zaposlenima za srazmerno vreme provedenom u poduzeću.

Ostale naknade troškova zaposlenima i ostalim fizičkim licima su takođe realizirane na nivou od 99%.

IZVEŠTAJ O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM PLAĆAMA

MJESEC	UKUPNA MASA PLAĆA za 2020. godinu		Index realizacija / plan
	planirano	realizacija	
Siječanj	1.952.745,00	1.951.507,53	100
Veljača	1.945.682,00	1.945.220,81	100
Ožujak	1.934.050,00	1.864.029,43	96
Travanj	2.026.830,00	1.964.864,21	97
Svibanj	1.951.419,00	1.926.341,47	99
Lipanj	1.945.010,00	1.944.264,24	100
Srpanj	1.936.380,00	1.935.993,34	100
Kolovoz	1.936.380,00	1.935.845,46	100
Rujan	1.935.274,00	1.934.578,12	100
Listopad	1.935.274,00	1.934.988,15	100
Studenj	1.927.481,00	1.926.119,99	100
Prosinac	1.949.513,00	1.945.128,50	100
UKUPNO	23.376.037,00	23.208.881,25	99

Obrazloženje: Masa za PLAĆE je realizirana na nivou od 99% u odnosu na plan. što je nastalo usled bolovanja zaposlenika tokom 2020. godine, kao i zbog jednog nepopunjenog radnog mjesta tokom 2 mjeseca.

IZVEŠTAJ O KRETANJU BROJA ZAPOSLENIKA

MJESEC	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIKA za 2020. godinu	
	planirano	realizacija
Siječanj	21	21
Veljača	21	21
Ožujak	21	20
Travanj	21	20
Svibanj	21	21
Lipanj	21	21
Srpanj	21	21
Kolovoz	21	21
Rujan	21	21
Listopad	21	21
Studenj	21	21
Prosinac	21	21
UKUPNO	252	250

IZVEŠTAJ O PLANIRANIM I ISPLAĆENIM PROSJEČNIM PLAĆAMA

MJESEC	Planirana prosječna plaća u 2020. godini	Isplaćena prosječna plaća u 2020. godini
Siječanj	92.987,86	92.928,93
Veljača	92.651,52	92.629,56
Ožujak	92.097,62	93.201,47
Travanj	96.515,71	98.243,21
Svibanj	92.924,71	91.730,55
Lipanj	92.619,52	92.584,01
Srpanj	92.208,57	92.190,16
Kolovoz	92.208,57	92.183,12
Rujan	92.155,90	92.122,77
Listopad	92.155,90	92.142,29
Studenj	91.784,81	91.720,00
Prosinac	92.833,95	92.625,17
UKUPNO	1.113.144,67	1.114.301,23
PROSEK	92.762,06	92.858,44

Obrazloženje: realizirane prosječne plaće su realizirane približno na planiranom nivou, tokom 2020. godine, a iskazane su sa pripadajućim porezima i doprinosima na teret zaposlenika (bruto1).

5. PLAN I REALIZACIJA SREDSTAVA ZA SUBVENICIJE

Redni broj	IZVOR SREDSTAVA	Plan 2020. godina	Realizacija 2020. godina
1.	Grad Subotica – Tekuće subvencije Za pokriće tekućih troškova funkcioniranja poduzeća u periodu izvanrednog stanja	9.000.000	9.000.000
2.	Grad Subotica - Kapitalne subvencije Za projektno-tehničku dokumentaciju	6.400.000	6.400.000
	UKUPNO	15.400.000	15.400.000

Tokom 2020. godine realizirana su sredstva subvencije namenjena za financiranje poduzeća u toku izvanrednog stanja na nivou od 9.000.000 dinara, odnosno 100% u odnosu na plan, a odnosi se na financiranje rada poduzeća u uslovima izvanrednog stanja tokom zabrane rada tržnica.

Pored toga realizirana su sredstva namjenjena za projektno-tehničku dokumentaciju za izgradnju gradske tržnice – Trg Jakaba i Komora, i izrade projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacione mreže u zoni gradske tržnice, dobijenih od Grada Subotica na planskom nivou od 6.400.000 dinara.

6. INVESTICIJE TOKOM 2020. GODINE

u tisućama dinara

Redni broj	Naziv investicionog ulaganja	Plan za 2020. god.	Realizacija
1	Izrada projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske tržnice – Trg Jakaba i Komora, i izrade projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacione mreže u zoni gradske tržnice	6.400	6.400
	Ukupno:	6.400	6.400

Obrazloženje:

Tokom 2020. godine je realiziran drugi dio investicije u vidu izrade projektno-tehničke dokumentacije za izgradnju gradske tržnice – Trg Jakaba i Komora i izrada projektno-tehničke dokumentacije za izmještanje i rekonstrukciju kanalizacione mreže u zoni gradske tržnice, u iznosu od 6.400 tisuća dinara sredstvima proračuna grada Subotica. Ukupna vrijednost projekta je 8.000.000 dinara, što je u iznosu od 1.600.000 dinara sredstvima iz proračuna Grada Subotica realizirano u 2019. godini, dok je drugi dio realiziran u 2020. godini kao što je navedeno, i samim tim je okončana izrada kompletne pomenute projektne dokumentacije.

7. IZVJEŠTAJ O REALIZACIJI SREDSTAVA ZA NABAVKU DOBARA, RADOVA I USLUGA

u dinarima

Redni Broj	POZICIJA	Plan 2020.	Period važenja ugovora	Vrijednost ugovora	Realizirana financijska sredstva u 2020. po ugovoru iz kolone 4
1	2	3	4	5	6
Dobra					
1	Nabavka goriva	750.000	05.2020.-05.2021.	602.000	320.000
2	Nabavka električne energije	3.900.000	08.2020.-08.2021.	3.900.000	1.535.000
3	Nabava namještaja	60.000	01.-12.2020.	29.000	29.000
4	Nabava radne obuće i HTZ opreme	80.000	01.-12.2020.	11.000	11.000
5	Nabava računalne opreme	200.000	01.-12.2020.	30.000	30.000
6	Nabava uredskog materijala	390.000	01.-12.2020.	288.000	288.000
7	Nabavka ručnih alata	50.000	-	0	0
8	Nabavka farbarskih materijala i vijčane robe	110.000	01.-12.2020.	83.000	83.000
9	Nabavka materijala crne metalurgije i građevinskog materijala	190.000	01.-12.2020.	74.000	74.000
10	Nabava elektro materijala i rezervnih dijelova službenih automobila	150.000	01.-12.2020.	129.000	129.000
11	Nabava vodovodarskog i ostalog materijala	240.000	01.-12.2020.	240.000	240.000
12	Nabavka sanitarnog materijala	180.000	01.-12.2020.	218.000	218.000
13	Nabavka klima i ventilatora	200.000	-	0	0
14	Nabava razne sitne inventure	75.000	01.-12.2020.	28.000	28.000
15	Nabavka stručne literature	90.000	01.-12.2020.	78.000	78.000
16	Nabavka kamera za video nadzor	200.000	-	0	0
Ukupno dobra:		6.865.000		5.710.000	3.063.000
Usluge					

1	Usluge obezbeđenja	6.590.000	09.2020.-09.2021.	6.560.000	1.951.000
2	Usluge čišćenja i održavanja higijene	6.300.000	09.2020.-09.2021.	6.197.000	2.033.000
3	Usluge osiguranja	499.000	01.-12.2020.	224.000	224.000
4	Odvjetničke usluge	288.000	01.-12.2020.	240.000	240.000
5	Usluge vođenja poslovnih knjiga	499.000	01.-12.2020.	370.000	370.000
6	Zdravstveno medicinske usluge	420.000	01.-12.2020.	413.000	413.000
7	Tiskarske usluge	250.000	01.-12.2020.	193.000	193.000
8	Usluga pisanja i uređenja lista "Informator"	340.000	01.-12.2020.	280.000	280.000
9	Certifikacione usluge	10.000	-	0	0
10	Usluge programiranja	440.000	01.-12.2020.	410.000	410.000
11	Usluga održavanje rashladnih uređaja	100.000	01.-12.2020.	92.000	92.000
12	Usluga održavanja sl. vozila	200.000	01.-12.2020.	161.000	161.000
13	Video nadzor	348.000	01.-12.2020.	348.000	348.000
14	Usluga izrade radnih odijela	100.000	01.-12.2020.	100.000	100.000
16	Usluga zaštite na radu i PPZ zaštita	353.000	01.-12.2020.	324.000	324.000
17	Usluga deratizacije	150.000	01.-12.2020.	120.000	120.000
18	Usluge interneta	120.000	01.-12.2020.	117.000	117.000
19	Ostale usluge (servisiranje, čišćenje vozila, radnih odijela, usluge vulkanizera i sl.)	300.000	01.-12.2020.	241.000	241.000
20	Usluge revizije	120.000	01.-12.2020.	120.000	120.000
Ukupno usluge:		17.427.000		16.321.000	7.548.000
Radovi					
1	Asfalterski radovi	50.000	-	0	0
2	Elektro radovi	200.000	01.-12.2020.	20.000	20.000
3	Bravarski i vodovodarski radovi	50.000	-	0	0
Ukupno radovi:		300.000		20.000	20.000
UKUPNO = DOBRA+USLUGE+RADOVI		24.592.000		22.051.000	10.631.000

Obrazloženje:

Ugovorene ukupne nabavke u odnosu na planirane su realizirane na nivou od 90% tokom 2020. godine.

Dobra:

Ugovorene nabavke dobara u odnosu na planirane su realizirane na nivou od 84% tokom 2020. godine, za koje u nastavku sledi obrazloženje.

Tokom 2020. godine su sve nabavke dobara pokrenute i ugovorene, izuzev nabavke ručnih alata pod tačkom 7, nabavke klime i ventilatora pod tačkom 13, kao i nabavka kamera za video nadzor pod tačkom 16. Za ove tri nabavke nije postojala objektivna potreba, pošto nije došlo do kvarova i havarije stare opreme.

Pod tačkom 1 Nabavka goriva je realizirana na manjem nivou, pošto zaključen ugovor o javnoj nabavci teče od maja meseca, pa je po tom ugovoru realizacija do kraja godine manja u odnosu na ugovorenu vrijednost.

Pod tačkom 2. Nabavka električne energije je takođe realizirana na manjem nivou, pošto ugovor o javnoj nabavci teče od avgusta meseca, pa je po tom ugovoru realizacija do kraja godine manja u odnosu na ugovorenu vrijednost.

Pod tačkom 3. Nabavka namještaja je realizirana na nivou od 49%, iz razloga što nije bilo potrebe za nabavkom raznog namještaja u planiranom obimu, pošto je stara oprema u funkciji.

Pod tačkom 4. je Nabavka radne obuće i HTZ opreme realizirana na nižem nivou u odnosu na plan, i to na nivou od 11.000 dinara u odnosu na planiranih 80.000 pošto je stara HTZ oprema bila u funkciji, te nije postojala potreba za nabavkom pomenute opreme u planiranom obimu.

Pod tačkom 5. Nabavka računarske opreme je takođe realizovana ispod planiranog nivoa, i to na nivou od 30.000 u odnosu na planiranih 200.000 dinara, pošto nije došlo do kvarova stare opreme, te nije postojala potreba za nabavkom nove opreme u planiranom obimu.

Pod tačkom 6. Nabavka kancelarijskog materijala je realizirana u manjem obimu, 288.000 dinara, a planirano je 390.000 dinara. Realizirano je manje pošto nije postojala potreba za nabavkom u planiranom obimu, kao i usled štednje i postignutih nižih cena prilikom nabavke.

Pod tačkom 8. Nabavka farbarskih materijala i vijčane robe je realizirana na nivou od 83.000 u odnosu na planiranih 110.000, tj na nižem nivou zbog manjeg broja havarija i kvarova, te nije postojala potreba za popravkama na tržnicama u planiranom obimu.

Pod tačkom 9. Nabavka materijala crne metalurgije i građevinskog materijala je realizirana na nivou od 74.000, a planirano je 190.000. Realizacija na nižem nivou se desila zbog manjeg broja havarija i kvarova, te nije postojala potreba za popravkama na pijacama u planiranom obimu.

Pod tačkom 10. Nabavka elektro materijala i rezervnih djelova službenih automobila je realizirana na nivou od 129.000 u odnosu na planiranih 150.000 dinara, a sve u skladu sa realnim potrebama popravke i održavanja službenih vozila.

Pod tačkom 12. Nabavka sanitarnog materijala je realizirana nešto iznad planiranog nivoa i to 38 tisuća dinara iznad, pošto se u poduzeću pojavila veća potreba za potrošnjom sanitarnog materijala radi čišćenja i održavanja higijene na tržnicama u nadležnosti poduzeća.

Pod tačkom 14. Nabavka raznog sitnog inventara je realizirana na nivou od 28.000 a planirano je 75.000 dinara. Manja realizacija je nastala, pošto nije postojala realna potreba za nabavkom razne opreme.

Pod tačkom 15. nabavka stručne literature je realizirana ispod planiranog nivoa i to za svega 12.000 dinara, usled postignutih popusta prilikom nabavke.

* Napomena: Vrijednost zaključenog ugovora za javnu nabavku električne energije iznosi 3.900.000 dinara, koja sadrži sve dodatne troškove, kao što su troškovi pristupa sistemu elektro distribucije i akcize, što ujedno označava maksimalan iznos do kojeg može da se realizira ugovor. Realizacija po zaključenom ugovoru je iznosila 1.535.000 u 2020. godini, pošto ugovor teče od avgusta meseca.

Usluge:

Ugovorene nabavke usluga u odnosu na planirane su realizirane na nivou od 94% tokom 2020. godine, za koje u nastavku sledi obrazloženje.

Tokom 2020. godine su sve nabavke usluga pokrenute i realizirane u planskim vrednostima, izuzev nabavke sertifikacionih usluga, za kojima nije postojala potreba, dok su sledeće nabavke realizirane ispod planiranog nivoa:

Pod tačkom 1 Nabavka usluge obezbeđenja je realizirana na manjem nivou, pošto zaključen ugovor o nabavci teče od septembra meseca, pa je po tom ugovoru realizacija do kraja godine manja u odnosu na ugovorenu vrijednost.

Pod tačkom 2. Nabavka usluge čišćenja i održavanja higijene je takođe realizirana na manjem nivou, pošto ugovor o javnoj nabavci teče od septembra meseca, pa je po tom ugovoru realizacija do kraja godine manja u odnosu na ugovorenu vrijednost.

Pod tačkom 3. Usluge osiguranja su realizirane na nižem nivou (45% u odnosu na plan) zbog postignutih popusta prilikom sklapanja polisa osiguranja.

Pod tačkom 4. Advokatske usluge, su realizirane na nivou od 240 tisuća dinara a planirane su na nivou od 288 tisuća dinara, pošto nisu korišćene advokatske usluge tokom cijele godine.

Pod tačkom 5. Usluge vođenja poslovanih knjiga su realizirane na nivou od 370.000 dinara, a planirano je 499.000 dinara. Manja realizacija je nastala usled postignutog popusta pomenutih usluga.

Pod tačkom 7. Štamparske usluge i tačka 8. Usluge pisanja i uređenja lista „Informator“ su realizirane na manjem nivou za 20% iz razloga što mjesečni list Informator nije bio izdat svakog meseca tokom godine, te su po tom osnovu i troškovi realizirani na manje nivou.

Pod tačkom 12. Usluga održavanja sl. vozila je takođe realizirana na nižem nivou (20% manje u odnosu na plan) pošto nije došlo do kvarova službenih automobila u projektovanom obimu.

Pod tačkom 16. Usluge zaštite na radu i PPZ zaštita, su realizirane na nižem nivou za 8% u odnosu na plan, zbog postignutih popusta prilikom nabavke.

Pod tačkom 19. Ostale usluge su realizirane na nižem nivou (20% manje u odnosu na plan). Ove usluge je teško tačno predvidjeti prilikom planiranja, pošto ovde spadaju sve ostale i vanredne usluge.

Ostale nabavke su realizirane u okviru planskih vrijednosti, odnosno u neznatno manjim iznosima, koji su nastali usled štednje i manje postignutih cijena u postupcima nabavki.

Radovi:

Pod tačkom 2. Elektro radovi su realizirani na nivou od 20.000 dinara u odnosu na planiranih 200.000, iz razloga što je postojala potreba samo za sitnim popravkama elektro instalacije tokom godine.

Pod tačkom 1. Asfalterški radovi nisu realizirani, kao ni pod tačkom 3. Bravarski i vodovodarski radovi pošto nije postojala realna potreba tokom godine (nije došlo do kvarova odnosno havarija).

Subotica, jul 2021.

v.d. direktora JKP „Subotičke pijace“

Aleksandar Aleksić dipl.ecc.

M.P.